



www.tursib.ro  
CS 2.541.370 lei

### S. C. TURSIB S. A.

str. Calea Dumbravii nr. 133-135; 550399 - Sibiu, Romania  
tel.: 0269 / 426100; fax: 0269 / 210771 E-mail : office@tursib.ro  
Nr.Reg.Com.: J32/1024/1998; Cod fiscal: RO 789401  
Cont B.C.R.-filiala Sibiu: RO03RNCB0227036043890001  
Operator date cu caracter personal inregistrat cu nr. 18755  
Nr. ...5179.../...17.07.2013...



## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR S.C. TURSIB S.A. LA 30.06.2013

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

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

In urma concursului organizat in 2012, cu respectarea prevederilor Legii societatilor comerciale nr. 31/1990 si a OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, componenta Consiliului de Administratie se prezinta astfel :

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

Exercitarea mandatului in semestrul I 2013 la S.C. Tursib S.A. s-a efectuat in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 actualizata.

Conform raportarii contabile semestriale incheiate si anexate la data de 30.06.2013, unitatea a inregistrat urmatoarele rezultate economico - financiare:

<b>Total Venituri Realizate :</b>	<b>11.045.443</b>
<b>Total Cheltuieli Realizate :</b>	<b>10.220.930</b>
<b>Total Profit Brut</b>	<b>824.513</b>
<b>Impozit pe profit</b>	<b>145.450</b>
<b>Total Profit Net</b>	<b>679.063</b>

Situatia rezultatelor economico - financiare

Nr.crt	Denumire indicator	Exploatare	Financiare	Extraordinare	TOTAL
0	1	2	3	4	5=(2+3+4)
1	Venituri	10.621.867	423.576		11.045.443
2	Cheltuieli	9.744.799	476.131		10.220.930
3	Rezultat brut:				
	- profit:	877.068			824.513
	- pierdere:		52.555		

1. Veniturile in suma de 11.045.443 lei s-au realizat din:

Nr. crt.	Denumirea indicator	Valoare (- LEI -)	Pondere (%)
	VENITURI TOTALE	<b>11.045.443</b>	<b>100,00%</b>
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	<b>10.621.867</b>	<b>96,17%</b>
A)	VENITURI DIN BILETE SI ABONAMENTE, din care:	5.792.263	52,44%
	a) BILETE:	2.274.864	
	1. autobuz intern + Paltinis + legitimatii zilnice + tramvai	2.228.371	
	2. amenzi	46.493	
	b) ABONAMENTE	3.517.399	
	1. autobuz interior + Paltinis integral	2.459.573	
	2. persoane cu handicap	253.669	
	3. donatori (50%)	2.048	
	4. elevi interior (50%)	289.092	
	5. studenti interior (student+ULBS)	388.980	
	6. tramvai integral	87.331	
	7. elevi tramvai (50%)	25.375	
	8. studenti tramvai (student+ULBS)	11.331	
B)	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	284.375	2,57%
	1) publicitate	156.613	
	2) verificari tehnice- ITP	88.307	
	3) devize	5.304	
	4) curse speciale	27.432	
	5) accesorii tichete calatorie, brosurii	6.719	
C)	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE AF. CIFRA DE AFACERI	4.499.435	40,74%
	1. reduceri (donatori)	2.121	
	2. gratuitati (eroi +pensionari)	4.117.266	
	3. reduceri, gratuitati (elevi/ elevi si studenti orfani etc.)	380.048	
D)	VENITURI DIN VANZARI DESEURI	16.417	0,15%
E)	VENITURI DIN CHIRII	18.820	0,17%
F)	VENITURI DIN VARIATIA STOCURILOR	0	
G)	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE.	10.557	0,10%
II.	VENITURI FINANCIARE	<b>423.576</b>	<b>3,83%</b>



## 2. Cheltuielile in suma de 10.220.930 lei\* lei cuprind:

Nr. crt	Denumire indicator	Valoare (- LEI -)	Pondere (%)
	CHELTUIELI TOTALE	<b>15.489.008</b>	<b>100,00%</b>
I.	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE-BRUT	<b>15.012.877</b>	<b>96,93%</b>
A)	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE, din care:	5.644.631	36,44%
	1. consum materiale	137.550	
	2. consum anvelope	56.790	
	3. consum carburanti	4.377.120	
	4. consum piese schimb	910.356	
	5. tichete calatorie, accesorii	23.681	
	6. rechizite, imprimate, etc.	39.079	
	7. obiecte inventar, echipamente	97.411	
	8. materiale nestocate, ambalaje	2.644	
B)	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA, APA, GAZ	180.268	1,16%
C)	CHELTUIELI CU REDUCERI COMERCIALE	-126	-0,00%
D)	CHELTUIELI CU REPARATILE	34.923	0,23%
E)	CHELTUIELI CU CHIRII, REDEVENTE	1.473.914	9,52%
F)	CHELTUIELI CU ASIGURARILE	201.026	1,30%
G)	CHELTUIELI CU COMISIOANE COLAB.	51.815	0,33%
H)	CHELTUIELI CU PROTOCOL	4.920	0,03%
I)	CHELTUIELI CU RECLAMA.PUBLICITATE	18.229	0,12%
J)	CHELTUIELI CU DEPLASARI	43.715	0,28%
K)	CHELTUIELI SERV.EXEC.TERTI	597.671	3,86%
L)	CHELTUIELI SERV.BANCARE.POSTALE SI TELECOM	71.060	0,46%
M)	CHELTUIELI CU PERSONALUL, din care:	4.878.615	31,50%
	1. cheltuieli cu salarii	3.814.756	
	2. cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	1.063.859	
N)	CHELTUIELI CU TICHETE DE MASA	287.280	1,85%
O)	CHELTUIELI CU IMPOZITE SI TAXE	47.746	0,31%
P)	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE	1.413.853	9,13%
Q)	ALTE CHELTUIELI	63.337	0,41%
R)	CHELTUIELI DE EXPL. PRIVIND PROVIZ.	0	
S)	<b>VENITURI SUBV.AF.CHELT.EXPL., din care:</b>	<b>5.268.078</b>	
	1.VENIT.SUBV.AF.CH.MAT.PRIME. MATER.	2.104.459	
	2.VENIT.SUBV.AF.CH.UTILITATI	68.894	
	3.VENIT.SUBV.AF.CH.SALARII	1.460.881	
	4.VENIT.SUBV.AF.ASIG. SI PROT.SOC.	382.647	
	5.VENIT.SUBV.AF.ALTE CHELT.EXPL.	1.251.197	
T)	<b>VENIT.DIN PROVIZIOANE</b>	<b>0</b>	
	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE-NET</b>	<b>9.744.799*</b>	
II.	<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>476.131</b>	<b>3,07%</b>



\* NOTA: pentru o cuantificare cat mai exacta a cheltuielilor si a subventiilor, raportarea contabila semestriala la 30.06.2013 a fost intocmita influentand capitolele de cheltuieli pentru care se acorda subventie cu subventiile aferente, iar veniturile din subventiile de exploatare aferente cifrei de afaceri nete au fost inregistrate separat, conform normelor privind completarea bilantului contabil (15.489.008 lei cheltuieli efectiv realizate – 5.268.078 lei subventie materiala aferenta cheltuielilor efectiv realizate = 10.220.930 lei)

3. Venituri financiare, total din care:	423.576 LEI
- dobanzi	88.996 LEI
-diferente de curs valutar	334.580 LEI
Cheltuieli financiare, total din care:	476.131 LEI
- dobanzi	107.869 LEI
- diferente de curs valutar	368.262 LEI

**Pierdere financiara = 52.555 LEI**

4. Profit exploatare =	877.068 LEI
<b>Pierdere financiara =</b>	<b>52.555 LEI</b>
<b>Profit brut =</b>	<b>824.513 LEI</b>
<b>Impozit profit =</b>	<b>145.450 LEI</b>
<b>Profit net =</b>	<b>679.063 LEI</b>

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

-veniturile din exploatare au inregistrat o crestere de la 10.531.855 lei in semestrul I 2012 la 10.621.867 lei in semestrul I 2013, in conditiile in care s-au mentinut tarifele practicate, modul de subventionare a categoriilor sociale care au dreptul legal de a beneficia de subventii privind transportul public local, etc., ceea ce inseamna ca activitatea de baza a societatii nu a suportat influente semnificative din partea factorilor specifici

-cheltuielile din exploatare nete prezinta o descrestere in perioada analizata, de la 9.767.181 lei in semestrul I 2012 la 9.744.799 lei in semestrul I 2013

-rezultatul brut din exploatare (profit) prezinta o crestere cu aproximativ 14,70 % fata de aceeaasi perioada a anului trecut (877.068 lei in semestrul I 2013 fata de 764.674 lei in semestrul I 2012)

-veniturile financiare prezinta o crestere importanta, de la 54.991 lei in semestrul I 2012 la 423.576 lei in semestrul I 2013)\*

-cheltuielile financiare prezinta o scadere cu aproximativ 15,26% fata de aceeaasi perioada a anului trecut (476.131 lei in semestrul I 2013 fata de 561.867 lei in semestrul I 2012)\*

\*aceste fluctuatii ale veniturilor si cheltuielilor financiare din semestrul I 2013 se datoreaza reevaluarii lunare a datoriilor si creantelor in valuta, conform Ordinului 3055/2009, evolutia cursului valutar fiind un factor incert pentru societate. Pondere cea mai mare in cadrul cheltuielilor si a veniturilor financiare este reprezentata de creditul BERD, al carui sold se reevalueaza lunar si de dobanzile aferente platite.



-rezultatul brut financiar (pierdere) prezinta o scadere semnificativa fata de aceeași perioada a anului trecut (52.555 lei in semestrul I 2013 fata de 506.876 lei in semestrul I 2012), societatea fiind expusa riscului valutar prin tranzactiile exprimate intr-o alta valuta aferente creditului BERD, intr-o masura mai mare in prima parte a anului 2012.

-impozitul pe profit a crescut de la 63.357 lei in semestrul I 2012 la 145.450 lei in semestrul I 2013. Valoarea mai mare a impozitului pe profit din semestrul I 2013 este determinata, in principal, de valoarea mai mare a profitului contabil brut (824.513 lei in semestrul I 2013 fata de 257.798 lei in semestrul I 2012).

-ca urmare, rezultatul net al perioadei ( profit ) a crescut de la 194.441 lei in semestrul I 2012 la 679.063 lei in semestrul I 2013.

Inainte de analiza detaliata a rezultatelor economico-financiare din prima jumătate a anului 2013, sunt de mentionat cateva aspecte importante care au influentat activitatea societatii. Astfel:

-intrarea in vigoare a Contractului de delegare a gestiunii Serviciului de transport public local de persoane în Municipiul Sibiu nr.11/10.04.2013, incheiat între Municipiul Sibiu și 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; se mentine sistemul de subventionare in functie de pret per kilometru, respectiv 5,26 lei (fara profit) la 5.555.000 km

-pentru perioada ianuarie-aprilie 2013, SC Tursib SA a aplicat sistemul de subventionare in functie de pret per kilometru, legiferat printr-un act aditional la Contractul de Concesiune nr.108370/20.04.2007, modificat și adaptat. Acesta presupune acordarea de catre Primaria Municipiului Sibiu a unei subventii pentru acoperirea diferentelor de tarifi și a unei subventii materiale pentru acoperirea cheltuielilor de transport, care nu poate depasi 50% din cheltuielile eligibile.

$P_{2010} = 5,58 \text{ RON/km}$        $Km_{2010} = 5.555.000$

$P_{2011} = 5,49 \text{ RON/km}$        $Km_{2011} = 5.555.000$

$P_{2012} = 5,26 \text{ RON/km}$        $Km_{2012} = 5.555.000$

Prețul pentru 1 km parcurs de vehicul în anul 2013 ianuarie-aprilie va fi:

$P_{2013 \text{ ian-apr}} = 4,99 \text{ RON/km}$        $Km_{2013 \text{ ian-apr}} = 1.851.667$  (an 2013 = 5.555.000)

In semestrul I 2013 (aprilie 2013) s-a finalizat Contractul de concesiune nr.108370/2007, modificat și adaptat, aspect ce a condus la regularizarea subventiei acordate pentru perioada ianuarie-aprilie 2013. In baza HCL nr.175/27.06.2013, societatea a indexat pretul/km conform anexei 7 din Contractul de concesiune, pentru perioada ianuarie-aprilie 2013. Pretul calculat pentru aceasta perioada este de 4,99 lei (pret/km fara profit), rezultand subventie de recuperat in valoare de 804.302 lei.

-renuntarea, incepand cu luna mai 2013, la traseul Sibiu-Rasinari (conform noului Contract de delegare nr.11/10.04.2013, a HCL nr. 412/29.11.2012 privind modificarea contractului de concesiune nr.108370/2007, modificat și adaptat, încheiat între Municipiul Sibiu și S.C. TURSIB S.A. Sibiu și a HCL nr.193/27.06.2013, privind casarea tronsonului de retea de tramvai situată între sediul SC Tursib SA - Cimitir - Gradina Zoologica și transmiterea în folosinta gratuita de catre Primaria Municipiului Sibiu, comunei Răsinari, a tronsonului de retea de tramvai între Gradina Zoologica și comuna Răsinari)



-continuarea demersurilor privind proiectarea si construirea unei autobaze noi intr-o zona periferica. In semestrul I 2013, s-a desemnat castigator la procedura de achizitie publica privind serviciile de proiectare tehnica, SC ADURO IMPEX SRL Bucuresti, pentru proiectarea noii autobaze (130.000 lei fara TVA). S-au efectuat studiul geotehnic si topografic, servicii pentru obtinerea autorizatiei de construire si a documentelor aferente, iar proiectantul a predat catre beneficiar urmatoarele documente, ca parte integranta din proiectul tehnic: vol I – piese scrise, vol II – piese desenate, vol III – caiete de sarcini, vol IV – liste cantitati fara preturi, vol V – confidential (liste cantitati cu preturi), vol VI – organizare de santier. SC TURSIB SA, prin verificatorul contractat, a solicitat unele modificari/completari, iar in prezent societatea asteapta proiectul tehnic final, care se va preda impreuna cu documentatia tehnico-economica aferenta licitatiei pentru lucrarile de executie. Toate aceste servicii sunt suportate de catre SC Tursib SA. Proiectul tehnic final se va supune votului Adunarii Generale a Actionarilor in vederea aprobarii si stabilirii surselor de finantare.

-indeplinirea Angajamentelor Financiare prevazute in sectiunea 4.03 din Contractul de Credit nr.37026 incheiat 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 Financiară Neta/EBIDTA. Împrumutatul va menține în orice moment un raport între (i) Datoria Financiară Neta, și (ii) EBIDTA cel mult egal cu 4.00.

Sustinerea Primăriei Municipiului Sibiu în îndeplinirea acestor indicatori este stipulată în Acordul de Sprijin Municipal existent între părți.

În aceste condiții, din analiza activității societății în semestrul I 2013, se pot evidenția următoarele:

-veniturile din activitatea principală a societății (vanzări de bilete și abonamente) au crescut de la 5.595.615 lei în semestrul I 2012 la 5.792.263 lei în semestrul I 2013, cu un procent de 3,50%. Aceasta creștere rezulta din măsurile luate de societate pentru diversificarea posibilităților de procurare a tichetelor de călătorie: achiziționarea unor noi automate de bilete, amplasate în stații cu un flux mare de călători, introducerea sistemului “contactless” împreună cu diverse campanii de promovare alături de Master Card, sistemul de încarcare și plata online pentru abonamente, direct de pe pagina de internet a societății, atragerea unor agenți economici importanți pentru transportul angajaților acestora pe baza de abonament electronic, etc., în condițiile de menținere a tarifelor practicate.

-veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri au scăzut de la 4.522.907 lei în semestrul I 2012 la 4.499.435 lei în semestrul I 2013 (cu un procent de 0,52%). Scăderea a fost determinată, în principal, de reducerea numărului de pensionari comunicat de Casele de pensii, de la 257.433 persoane în semestrul I 2012 la 255.178 persoane în semestrul I 2013, în condițiile în care suma alocată acestei categorii sociale pentru subvențierea transportului local a ramas aceeași: 20 lei (inclusiv TVA)/persoana, conform HCL 367/28.10.2010. În ceea ce privește subvenția materială, per cumulată, a scăzut valoarea acesteia, în baza formulei de calcul, așa cum este prezentată în Contractul



de Concesiune nr. 108370/20.04.2007. Astfel, subvenția materială a scăzut de la 5.539.201 lei în semestrul I 2012 la 5.264.018 lei în semestrul I 2013 (în semestrul I 2013 s-au înregistrat diferențe favorabile de curs valutar aferente creditului BERD care au crescut veniturile luate în calculul subvenției materiale și au diminuat, corespunzător formulei de calcul, valoarea subvenției pentru acoperirea cheltuielilor de transport, respectiv subvenția materială). Subvențiile primite din partea AJOFM pentru încadrarea în munca a unor categorii de persoane au fost pentru semestrul I 2012 = 2.626 lei iar pentru semestrul I 2013 – 4.060 lei.

-veniturile provenite din vânzarea deșeurilor feroase și neferoase au crescut în semestrul I 2013 față de aceeași perioadă a anului trecut, de la 3.330 lei la 16.417 lei; în semestrul I 2013, societatea a valorificat deșuri provenite din casari de bunuri din patrimoniu care nu mai prezentau utilitate și siguranță în exploatare dar și din activitatea de reparații și igienizare sediu. Casarile s-au efectuat cu aprobarea Consiliului de Administrație iar valorificarea deșeurilor rezultate, cu respectarea legislației în domeniu.

-veniturile din activități diverse s-au realizat în baza contractelor de publicitate încheiate, în baza solicitărilor venite de la terți privind efectuarea de ITP-uri, de curse speciale, diverse reparații, etc. și au cumulat, în semestrul I 2013, valoarea de 284.375 lei față de 356.029 lei în semestrul I 2012. Această descreștere este datorată, în principal, contractării scăzute de curse speciale (prețul practicat de către SC TURSIB SA este de 5,50 lei/km fără TVA, superior față de prețurile din piață de profil, dar nu inferior prețului per km acordat societății de către Primăria Municipiului Sibiu) și devizelor de reparații efectuate în favoarea terților (personalul de care dispune societatea este antrenat în totalitate menținerii în condiții de siguranță și confort a parcului propriu de autobuze)

-veniturile din chirii au crescut de la 16.619 lei în semestrul I 2012 la 18.820 lei în semestrul I 2013, în baza contractelor de chirie încheiate cu diversi parteneri;

-alte venituri din exploatare au înregistrat, în semestrul I 2013, valoarea de 10.557 lei față de 37.355 lei în aceeași perioadă a anului trecut și cuprind: venituri din diverse avizări, venituri din decontări cu personalul angajat (imputații), venituri din contestații respinse la procedurile de achiziții publice, venituri din despăgubiri acordate de către societățile de asigurări, etc.;

-veniturile financiare au crescut semnificativ, de la 54.991 lei în semestrul I 2012 la 423.576 lei în semestrul I 2013, în proporție de aproximativ 80% pe scara veniturilor din diferențe favorabile de curs valutar, fapt care demonstrează aprecierea leului în raport cu moneda Euro, în perioada analizată (46.501 lei în semestrul I 2012 și 334.580 lei în semestrul I 2013); este important de menționat faptul că, în semestrul I 2013, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, veniturile din dobânzi au crescut de la 8.490 lei la 88.996 lei, ca urmare a deciziei conducerii societății de a plasa disponibilitățile banesti în depozite la termen și de tip overnight, bonificate cu dobândă, modalitate care permite accesul la sumele imobilizate într-un termen cât mai scurt, pentru nevoile curente.

În ceea ce privește cheltuielile, analizăm câteva elemente mai importante:

-cheltuielile cu combustibilul și substanțele asimilate au crescut de la 4.161.811 lei în semestrul I 2012 la 4.377.120 lei în semestrul I 2013 (cu aproximativ 5,17 %); prin contractul încheiat cu furnizorul de motorină, pentru anul 2013 acesta se obligă să mențină un preț fix, de 4.584,22 lei/1000L (fără TVA) pentru livrările executate până la data de 06.03.2013. După această dată, motorina va fi livrată la prețul unitar de listă pentru livrare din depozitul OMV Petrom SA, în vigoare la data livrării. Prin comparație, pentru anul 2012, prețul menținut fix, prin contractul valabil în perioada 01.03.2012-31.12.2012, a fost de 4.305,11 lei/1000L (fără TVA), de la data intrării în vigoare a contractului și până la data de 06.05.2012. Prețul motorinei influențează în mod direct cheltuiala aferentă, fiind un factor fluctuant care nu poate fi controlat de societate. Numărul de kilometri echivalenți interior efectiv realizați s-au menținut față de aceeași



perioada a anului trecut, de la 2.859.278 Km in semestrul I 2012 la 2.860.051 Km in semestrul I 2013; societatea continua controlul consumului de carburanti pentru mentinerea nivelului acestor cheltuieli la valori normale; cantitativ rezulta o crestere de la 913.509 litri in semestrul I 2012 la 933.885 litri in semestrul I 2013, respectiv 2,23%;

-cheltuielile cu piesele de schimb au inregistrat o crestere cu aproximativ 1,28%, de la 898.808 lei in semestrul I 2012 la 910.356 lei in semestrul I 2013; cheltuiala cu diverse materiale necesare pentru buna desfasurare a activitatii a scazut, de la 142.528 lei in semestrul I 2012 la 137.550 lei in primul semestru al anului 2013 (un procent de 3,50%). 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 initiat relatii comerciale cu furnizori noi de piese si s-au negociat conditii avantajoase de derulare a relatiilor comerciale; de asemenea, se urmareste valorificarea stocului de piese MAN existent in magazia centrala a societatii;

-au crescut cheltuielile cu anvelopele (de la 23.446 lei in semestrul I 2012 la 56.790 lei in semestrul I 2013) si cheltuielile cu asigurarile (de la 163.207 lei in semestrul I 2012 la 201.026 lei in semestrul I 2013); aceste cheltuieli se fac in baza unor contracte de achizitie publica; intregul parc auto este asigurat RCA si 35 autobuze (marca BMC si MAN), 6 autoturisme (5 marca Opel si 1- marca Skoda) si o autoutilitara OPEL MOVANO sunt asigurate CASCO; pentru anul 2012 nu a fost necesara organizarea unei proceduri de achizitie publica, deoarece parcul auto s-a dotat integral cu anvelope in 2011, lucru impus prin legile adoptate la nivel national in a doua jumatate a anului 2011

-cheltuielile cu tichetele de calatorie, accesorii, rechizite, imprimate au inregistrat niveluri similare, 60.863 lei in semestrul I 2012 si 62.760 lei in semestrul I 2013. In aceasta categorie de cheltuieli se incadreaza consumul de carduri magnetice, ca suport pentru abonamentele electronice, consumul de tichete de calatorie cu valoare pretiparita (bilete contraventionale si bilete termice), pliante de traseu, riboanele utilizate la inscripționarea cardurilor, hartia termica folosita la casele de marcat si automatele contactless, hartia termica utilizata de automatele stradale de bilete, rechizitele utilizate de societate (in principal hartia xerox si tonere imprimante), diverse registre si documente contabile. Aceste materiale se aprovizioneaza in functie de nevoile curente.

-cheltuiala cu obiectele de inventar a fost de 97.411 lei in semestrul I 2013 fata de 71.426 lei in semestrul I 2012, mai mare cu aproximativ 36,38%. Ponderea cea mai mare 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: 43.072 lei in semestrul I 2012 (aproximativ 44% din total) si 46.907 lei in semestrul I 2013 (aproximativ 48% din total). Suplimentar, in cheltuiala semestrului I 2013, o pondere de aproximativ 31% din total (adica 29.875 lei) este detinuta de valoarea sistemelor GPS instalate pe autobuzele societatii (25 bucati). Pana la data de 30.06.2013 au fost montate 80 de astfel de echipamente de monitorizare, iar, conform listei de investitii pentru anul 2013, aprobata in Consiliul de Administratie, se urmareste dotarea intregului parc de autobuze cu sisteme GPS.

-cheltuielile cu utilitatile in cele doua perioade, inregistreaza 173.238 lei in semestrul I 2012 si 180.268 lei in semestrul I 2013; la nivel de societate se urmaresc permanent consumurile realizate, activitatea societatii ramanand aproximativ aceeasi in perioada analizata (s-au reorganizat cateva departamente si s-au comasat spatiile de birouri aferente pentru optimizarea energetica). Vechimea autobazei genereaza, de asemenea, costuri sporite de functionare si intretinere, preponderent costuri cu energia (costurile cu energia sunt influentate in mod direct de politica de preturi practicate in piata energetica).

-cheltuielile cu reparatiile au scazut, de la 45.354 lei in semestrul I 2012 la 34.923 lei in semestrul I 2013; avand in vedere vechimea flotei de autobuze, conducerea societatii



urmărește efectuarea periodică de revizii tehnice, care să asigure funcționarea optimă a parcului de autobuze și prelungirea duratei de viață a mijloacelor de transport. De asemenea, se urmărește efectuarea reparațiilor, pe cât posibil, în regie proprie (rezultă creșterea cheltuielii cu piesele necesare, aprovizionate).

-cheltuiala cu redevența înregistrată în semestrul I 2013 este influențată de finalizarea Contractului de Concesiune modificat și adaptat nr.108370/ 20.04.2007 încheiat cu Primăria Municipiului Sibiu și intrarea în vigoare a Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local nr. 11/10.04.2013 încheiat cu Primăria Municipiului Sibiu. Astfel, cheltuiala cu redevența datorată în baza Contractului de Concesiune nr.108370/20.04.2007 pentru anul 2013 este de 1.438.593 lei, suma ce a fost achitată, integral, Primăriei Municipiului Sibiu până la data de 01.07.2013. În baza Contractului de delegare nr.11/10.04.2013, în lunile mai și iunie 2013 s-a înregistrat pe cheltuiala suma de 33.371 lei, reprezentând redevența datorată aferentă bunurilor concesionate: 40 autobuze MAZ și amplasamente chioscuri/automate pentru vânzare de bilete. Pretul concesiunii celor 40 autobuze a fost stabilit la 1.182.000 lei conform Raportului de expertiză tehnică auto (nr.70.287/06.11.2012) elaborat de Expert Evaluator Tehnic Auto Ing. Ovidiu Simuleac, contractat de către Primăria Municipiului Sibiu. Evaluarea a avut în vedere anul achiziției autobuzelor, km rulați, coeficient de uzură, etc. Redevența anuală datorată pentru autobuze s-a stabilit la 197.000 lei, care se va indexa, în fiecare an, cu indicele general al prețurilor de consum (IPC) publicat în Buletinul Statistic de Preturi.

-cheltuielile cu comisioanele colaboratorilor au înregistrat o creștere, de la 44.658 lei în semestrul I 2012 la 51.815 lei în semestrul I 2013 (cu aproximativ 16,03%) datorită numărului suplimentar de bilete vândute prin intermediul acestora; acordarea comisioanelor convenite pentru vânzarea de bilete prin intermediul colaboratorilor se face conform grilei de comisionare, aprobată de către Consiliul de Administrație al societății;

-cheltuiala cu publicitatea a scăzut de la 62.321 lei în semestrul I 2012 la 18.229 lei în semestrul I 2013, prin renegociere și renunțare la anumite contracte de publicitate

-cheltuielile cu deplasările au crescut de la 21.264 lei în semestrul I 2012 la 43.715 lei în semestrul I 2013. Valoarea acestor cheltuieli, în semestrul I 2013, este dată de participarea personalului de conducere la evenimente organizate de Uniunea Internațională de Transport Public (UITP), în cadrul căreia societatea noastră este membru activ din anul 2008, astfel: o deplasare la Madrid-Spania, la a 94-a Întâlnire a Comitetului de Autobuze și o deplasare la Geneva-Elveția la al 60-lea Congres al UITP unde societatea noastră a fost premiată la categoria "Business Model" pentru Europa Centrală și de Est, pentru schimbările pozitive din ultimii trei ani și pentru dezvoltarea transportului public. Toate deplasările externe și cheltuielile aferente s-au făcut cu aprobarea Consiliului de Administrație al societății.

-cheltuielile cu serviciile bancare, postale, telecomunicații au crescut cu un procent de aproximativ 5,95%, de la 67.064 lei în semestrul I 2012 la 71.060 lei în semestrul I 2013. Aceste cheltuieli includ valoarea serviciilor postale, de telefonie și internet, comisioanele reținute de bănci pentru operațiunile specifice, comisioanele plătite anticipat în baza contractelor încheiate cu BERD (50.000 euro, respectiv 22.000 euro, trecându-se pe cheltuiala, lunar, sumele de 1.491 lei și 815 lei); în plus, începând cu luna octombrie 2012 este asimilată valoarea serviciilor de transmitere date prin GPS pentru echipamentele puse în funcțiune pe autobuzele societății (4,50 euro/mijloc de transport), serviciu furnizat de operatorul de telefonie mobilă cu care societatea este în relații contractuale.

-cheltuielile cu serviciile executate de terți au crescut de la 509.196 lei în semestrul I 2012 la 597.671 lei în semestrul I 2013 (cu 17,37%); aceste cheltuieli includ, printre altele: valoarea serviciilor de evaluare personal și supervizare salarizare, valoarea serviciilor de asistență pentru soft-ul utilizat și mentenanța site, dispecerizare automate de bilete, servicii de management energetic și audit energetic, valoarea serviciilor de audit



statutar si IFRS, cota fransiza pentru functionarea serviciului ITP, servicii de paza, servicii medicale, servicii de consultanta juridica, servicii colectare deseuri menajere, servicii colectare numerar, servicii de transport persoane cu dizabilitati, valoarea serviciilor de legatorie arhiva si scanare carti de munca, servicii de clasificare autobuze si eliberare copii conforme licente traseu (in semestrul I 2012, valoarea copiilor conforme licente traseu pentru autobuzele societatii a fost de 25.220 lei iar in semestrul I 2013 aceasta valoare a fost de 25.740 lei; aceste copii conforme licente traseu, eliberate de Autoritatea Rutiera Romana, au valabilitate un an), servicii de mentenanta a retelei de telefonie si de calculatoare, consultanta in domeniului standardelor de calitate implementate in societate, servicii privind securitatea si sanatatea muncii, etc. In cheltuiala semestrului I 2013 este inclusa suma de 60.000 lei reprezentand valoarea serviciilor de audit in conformitate cu Standardele Internationale de audit a situatiilor financiare ale societatii pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2012, servicii prestate de catre SC BDO Audit SRL Bucuresti, societate agreata de catre BERD. De asemenea, pentru respectarea reglementarilor legale cu privire la controlul intern, societatea a incheiat un contract de servicii in vederea implementarii unui sistem de control financiar de gestiune, valoarea acestor servicii fiind de 12.500 lei in primul semestru al anului 2013.

-a scazut numarul mediu de salariati, de la 293 persoane in semestrul I 2012 la 288 persoane in semestrul I 2013; din punct de vedere salarial, se urmareste in permanenta, incadrarea cheltuielilor cu salariile in limitele prevazute de legile in vigoare; cheltuielile cu salariile au inregistrat 3.747.845 lei in semestrul I 2012 (din care 28.020 lei director general si Consiliu de Administratie si 3.719.825 lei personal) la 3.814.756 lei in semestrul I 2013 (din care 112.500 lei director general si Consiliu de Administratie si 3.702.256 lei personal); totalul cheltuielilor cu tichetele de masa s-a situat la 296.622 lei in primul semestru an 2012 fata de 287.280 lei primul semestru an 2013; cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala = 1.045.090 lei semestrul I 2012 fata de 1.063.859 lei in semestrul I 2013 iar cheltuielile sociale efectuate pentru personalul Tursib au fost de 35.760 lei in semestrul I 2012 si 50.206 lei in semestrul I 2013

-in semestrul I 2013 societatea nu a constituit provizioane pentru ajustarea activelor circulante sau pentru litigii;

-in cursul semestrului I 2013, societatea a achizitionat din surse proprii, in baza planului de investitii aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor si Consiliul de Administratie, urmatoarele mijloace fixe: 2 automate de bilete stradale, un laptop Dell Inspiron cu licenta Windows, 4 autobuze second-hand MAN articulate (achizitionate in 2012 si puse in functiune in luna ianuarie 2013), 45 validatoare termice (achizitionate in 2012 si puse in functiune in 2013) si 15 validatoare termice (achizitionate in 2013 si puse in functiune 12 bucati), 4 cititoare mobile BIP-1300-M2E, un sistem de informatii pasageri, 4 licente OLP Office 2013, 1 licenta grup antivirus Kaspersky, 6 sisteme mobile de afisaj electronice. Excluzand cele 6 sisteme mobile de afisaj electronice, toate celelalte mijloace fixe achizitionate au fost puse in functiune in semestrul I 2013. In aceste conditii, cheltuiala cu amortizarea a crescut de la 1.379.197 lei in semestrul I 2012 la 1.413.853 lei in semestrul I 2013

-cheltuielile cu dobanzile, rezultate din contractul cu BERD, au scazut de la 192.821 lei in semestrul I 2012 la 107.869 lei in semestrul I 2013, datorita rambursarii creditului prin intermediul ratelor, implicit a diminuarii soldului la care se calculeaza dobanda datorata, in conditiile in care rata EURIBOR s-a mentinut la un nivel scazut in semestrul I 2013 (0,184 si 0,206) fata de prima jumatate a anului 2012 (1,417 si 0,853).

-cheltuielile cu diferentele nefavorabile de curs valutar = 369.046 lei in semestrul I 2012 si 368.262 lei in semestrul I 2013; aceste cheltuieli provin, preponderent, din reevaluarea lunara a creditului BERD; cursul leu/euro ramane un factor incert pentru societate



Creantele societatii, la 30.06.2013, se prezinta astfel:

- lei -

CREANTE	SOLD la 30.06.2013 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub an an	Peste un an
0	1	2	3
Total din care:	<b>3.142.327</b>	<b>3.035.441</b>	<b>106.886</b>
Cienti	386.445	386.445	0
Cienti incerti	78.285	0	78.285
Alte creante -personal	100	100	0
Alte creante-debitori	49.543	20.942	28.601
Subventii	2.627.954	2.627.954	0

Societatea a efectuat ajustari prin constituiri de provizioane pentru toate creantele incerte, in suma de 181.524 lei, astfel:

- provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti incerti, in valoare de 131.981 lei:
  - Asociatia Teatrul de Balet Cluj-Napoca : 980 lei
  - Felix Prest S.R.L. : 724 lei (din care 124 lei constituit in anul 2012)
  - Ioan si Dan S.R.L. : 13.350 lei
  - Media Business S.R.L. : 7.237 lei (din care 372 lei constituit in anul 2012)
  - Atlas Telecom S.R.L. : 8.965 lei
  - MT Eisenbahnbedarf : 53.696 lei
  - Remat ASC Metal : 15.526 lei
  - Ranet SRL : 3.189 lei
  - Rozi SRL: 3.372 lei (constituit in anul 2012)
  - T.C. Plast SRL : 2.694 lei
  - Transmetal SA : 22.248 lei, si
- provizioane pentru deprecierea creantelor-debitori diversi, in valoare de 49.543 lei:
  - Isdraila Simion: 20.942 lei (const. in 2012, prejudiciu din accident de circulatie; recuperare daune materiale de la persoana fizica)
  - PMS: 28.601 lei (constituit in anul 2012, in urma auditului statutar, pentru ajustarea valorii reprezentand impozit pe profit de recuperat de la bugetul local (in 2007 Tursib apare arondat la ANAF din punct de vedere al impozitului pe profit; suma este stabilita in urma rectificativelor depuse in 17.11.2008 la Primaria Municipiului Sibiu si se refera la anii 2003-2006; in 2013 se va trece pe costuri).

Provizioanele s-au constituit cu aprobarea Consiliului de Administratie. In cursul semestrului I 2013 nu s-au inregistrat constituirii sau diminuari de provizioane.

Suma de 100 lei reprezinta partea suportata de urmasorii angajati pentru innoirea atestatului de conducator auto, asa cum cer reglementarile din domeniul transportului rutier de persoane (in prezent, conform legii, atestatul de transport rutier de persoane trebuie innoit la fiecare 5 ani) :

- Stancu Marian : 50 lei, conform angajamentului de plata nr.2008/07.05.2013
- Gusan Vasile:50 lei,conform angajamentului de plata nr.2009/07.05.2013

Aceasta suma se va recupera in iulie 2013, prin retinere din salariul angajatilor.

In cazul subventiilor, suma de 2.627.954 lei se compune din:

- subventie pentru acoperirea diferentelor de tarif - iunie 2013: 942.190 lei,
- subventie pentru acoperirea cheltuielilor de transport (materiala) - iunie 2013 : 881.462 lei. Aceste sume se vor deconta in luna iulie 2013.



- subventie materiala suplimentara aferenta perioadei ianuarie - aprilie 2013 : 804.302 lei. In semestrul I 2013 (aprilie 2013) s-a finalizat Contractul de concesiune nr.108370/2007, modificat si adaptat, aspect ce a condus la regularizarea subventiei acordate pentru perioada ianuarie-aprilie 2013, rezultand subventie de recuperat in valoare de 804.302 lei. Societatea a inregistrat aceasta suma in contabilitate in data de 28.06.2013, dupa verificarea situatiilor financiare de catre auditorul societatii, SC FISCAL SMART CONSULTING SRL si aprobarea de catre Consiliul de Administratie, urmand a fi decontata de catre Primaria Municipiului Sibiu in luna iulie 2013.

Cheltuielile in avans in suma de 315.625 lei reprezinta:

- comision BERD 112.319 lei;
- asigurari, impozite locale, cotizatii, abonament internet, cheltuieli in avans furnizori servicii, etc. 87.839 lei;
- redeventa Primaria Sibiu 115.467 lei.

La 30.06.2013, societatea inregistreaza urmatoarele datorii:

- lei -

DATORII	SOLD la 30.06.2013 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total din care:	<b>10.575.197</b>	<b>5.479.425</b>	<b>5.095.772</b>	<b>0</b>
Credit BERD	7.643.657	2.547.885	5.095.772	0
Furnizori diversi	1.854.661	1.854.661	0	0
Furnizori facturi nesosite	16.848	16.848	0	0
Cienti-creditori	500	500	0	0
TVA neexigibil	176.626	176.626	0	0
Datorii cu personalul si contributii aferente	622.015	622.015	0	0
TVA de plata	132.239	132.239	0	0
Impozit pe profit	87.105	87.105		
Fonduri speciale	2.067	2.067	0	0
Creditori diversi	5.648	5.648	0	0
Alte impozite si taxe	33.831	33.831	0	0

In cadrul contractului de credit incheiat cu BERD, in semestrul I 2013, SC Tursib SA a achitat urmatoarele:

- rate de capital in valoare de 285.714 Euro;
- dobanzi in valoare de 24.314 Euro. La data de 30.06.2013, societatea mai are de rambursat 1.714.286 euro din creditul initial de 5.000.000 euro.

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

Suma de 500 lei reprezinta contravaloarea a 10 abonamente interior integral pentru luna iulie 2013, achitate in avans de catre SC Diada Serv SRL. Suma se stinge in data de 02.07.2013.

TVA neexigibil, in valoare de 176.626 lei, este compus din:



- TVA aferent furnizorilor-facturi nesosite, in suma de 19.673 lei, care se va transforma in TVA deductibil in iulie 2013,
  - TVA aferent unui furnizor care aplica sistemul de TVA la incasare, in suma de 2.488 lei, furnizor care va fi platit in luna iulie 2013, moment in care TVA-ul va deveni deductibil;
  - TVA aferent subventiei (diferenta de tarif) neincasate, la 30.06.2013, in valoare de 198.787 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 2013, la scadenta (datorii curente).
- Suma de 2.067 lei reprezentand fonduri speciale este compusa din:
- 1.676 lei -> contributia datorata ANRSC, in procent de 0,10% din cifra de afaceri realizata in luna iunie 2013 ( CA=1.675.690 lei), care se va achita in iulie 2013
  - 391 lei -> varsaminte datorate pentru persoane cu handicap neincadrate, pentru luna iunie 2013, suma care se va achita in iulie 2013.

La capitolul "Creditori diversi" sunt inregistrate urmatoarele:

- tichete de parcare de la S.P.A.D.P.P. Sibiu, in suma de 376 lei, care se vor plati in iulie 2013
- garantii de buna executie depuse de clienti, in baza contractelor de publicitate incheiate in anul 2013, pe perioada derularii contractelor (in total 5.022 lei); cuantumul garantiei, aprobata in Consiliul de Administratie, este de 837 lei (inclusiv TVA) pentru fiecare autobuz inchiriat:
  - Fundatia Sieben Burger Hilfe, Sibiu: 837 lei
  - Euromedia Group SA, Bucuresti: 3.348 lei
  - Arvato Services SRL, Brasov: 837 lei
 si
- garantiile depuse de membrii Consiliului de Administratie, in suma totala de 250 lei. Componenta garantiilor pentru Consiliul de Administratie este urmatoarea:
  - Binder Herman 50lei
  - Dahinten Helga 50lei
  - Chialda Daniela 50lei
  - Popa Adrian 50lei
  - Mircea Ovidiu 50lei

La 30.06.2013, entitatea are la dispozitie o linie de credit de tip overdraft la BCR Sibiu, in suma de 1.400.000 lei din care nu a efectuat nici o tragere in cursul semestrului I an 2013. Aceasta linie de credit este deschisa pentru finantarea activitatii curente (atunci cand situatia financiara a firmei o impune), este prelungita an de an cu aprobarea Consiliului de Administratie si respecta clauzele stipulate in Contractul cu BERD, Sectiunea 4.02, alineatul (c) : „ Imprumutatul nu va face cheltuieli de capital (cu exceptia celor necesare pentru Proiect) in suma totala mai mare de cinci sute de mii de Euro (500.000 Euro) (sau echivalentul sau) in nici un an financiar ”.

Cresterea calitatii serviciilor de transport public, crearea unui sistem de transport integrat si orientat spre necesitatile publicului calator din oras, a constituit si in acest semestru o prioritate pentru conducerea societatii.



In perioada urmatoare, SC Tursib SA se va preocupa pentru:

- Imbunatatirea permanenta a sistemului de ticketing si popularizarea 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 etc.)
- Atragerea altor firme care activeaza pe platforma de vest a orasului pentru asigurarea si decontarea transportului angajatilor acestora in baza unor contracte incheiate cu societatea noastra. Se au in vedere societati precum SC Marquardt SRL pentru un numar de 600-900 abonamente de transport lunar. In trimestrul I 2013 societatea a incheiat doua contracte noi pentru transportul pe baza de abonament electronic cu SC Scandia SA pentru un numar de aproximativ 350 de abonamente lunar si SC Rud Florian SRL pentru un numar de aproximativ 60 de abonamente lunar;
- Urmarirea constanta a cheltuielilor societatii si incadrarea in limitele prevazute in Legea bugetului de stat elaborata pentru anul 2013 a cheltuielilor cu salariile;
- Monitorizarea stricta a consumului energetic la nivel de societate, in special a consumului de motorina;
- Introducerea sistemului GPS pe toate mijloacele de transport, 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;
- Suplimentarea numarului de automate stradale, achizitia de validatoare termice si afisaje electronice pentru intregul parc de autobuze;
- Cresterea calitatii serviciilor prestate, eficientizarea activitatii si urmarirea respectarii standardelor de calitate implementate in cadrul societatii;
- Implementarea unui sistem functional de control financiar de gestiune in conformitate cu reglementarile legale si standardele nationale si internationale cu privire la controlul intern;
- Implicarea continua in programul ISEMOA si proiectul Enerqi;
- Promovarea unui serviciu de marketing profesionist cu dezvoltarea site-ului societatii (informatii utile privind transportul public in comun cu autobuze, obtinerea tuturor variantelor posibile prin introducerea punctului de plecare-destinatie-ora, orare etc.) atat in limba romana cat si in engleza;
- Mentinerea unei bune colaborari cu toti partenerii;
- Incadrarea indicatorilor solicitati in contractul cu BERD, respectiv Contractul de Concesiune/Contractul de delegare, in limitele specificate;
- Indeplinirea obiectivelor prinse in planul de investitii, obiective realizate cu resurse financiare proprii si surse financiare atrase (finantare BERD), in cazul relocarii autobazei in Zona de Vest a orasului Sibiu.
- Urmarirea derularii lucrarilor de proiectare a noii autobaze TURSIB.

Presedinte sedinta,  
Ing. Adrian Popa

