

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2017

Cap. I EVOLUTIA ACTIVITATII SC COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC SA

S.C. Compania de Transport Public S.A. Arad, societate pe actiuni a fost infiintata in anul 1995 prin transformarea Regiei Autonome de Transport Arad si are sediul social si domiciliul fiscal in Arad , strada Victoriei , nr 35B-37. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului avand numarul de ordine J02/780 /1995 si cu certificat de inregistrare in scopuri de TVA RO 1708600.

Actionarii principali ai societatii sunt Municipiul Arad (70,68%) si Judetul Arad (28,43%).

Domeniul de activitate al societatii este transportul public terestru de calatori , realizat cu autobuzele si tramvaiele, in municipiul Arad si in judet.

Obiectivul CTP este de a realiza un transport public modern ,la standarde inalte de calitate si confort si la tarife accesibile pentru calatori,urmarind totodata obtinerea performantei operationale si financiare care sa ne recomande ca o societate competitiva pe piata serviciilor publice de transport.

CTP vizeaza ca obiective strategice urmatoarele :

- modernizarea si repararea infrastructurii ;
- dotarea parcului rulant si de autobuze cu mijloace de transport noi si second hand care sa corespunda cerintelor actuale de transport ;
- optimizarea costurilor cu energia si combustibilii dar si cu forta de munca ;
- reducerea gradului de subventionare ;
- imbunatatirea sistemului de gestiune al debitelor clientilor si reducerea termenului de recuperare a creantelor ;
- imbunatatirea imaginii societatii prin perfectionarea continua a salariatilor si a activitatii de informare a calatorilor .

1. Mediul economic

Pentru a pune in evidenta caracteristicile mediului economic in care activeaza societatea prezentam in continuare principalii indicatori macroeconomici :

Rata inflatiei (%) conform Comisiei Nationale de Statistica :

- anul 2011 : 5,8
- anul 2012 : 3,3
- anul 2013 : 4,0
- anul 2014 : 1,1
- anul 2015 : -0,6

-anul 2016 : -1,5

-anul 2017 : 1,34

Paritate RON /EURO :

-anul 2011 : 4.3197

-anul 2012 : 4.4287

-anul 2013 : 4.4847

-anul 2014 : 4.4821

-anul 2015 : 4.5245

-anul 2016 : 4.5411

-anul 2017 : 4.6597

Mediul de afaceri

Pe piata aradeana, societatea se confrunta cu concurenta altor firme de transport persoane cu autobuzele ce functioneaza in regim comandat si care au condus in ultimii ani la scaderea puternica a numarului de calatori ai societatii. Practic, societatea transporta cu prioritate calatori din categoriile defavorizate (venituri mici, pensionari) si elevi, ceea ce conduce la un nivel scazut al veniturilor .

Mediul fiscal si legislativ

Ca stat membru al UE , Romania adapteaza in permanenta legislatia nationala la directivele UE .Acest lucru a condus la cresterea cheltuielilor in scopul indeplinirii conditiilor de acces pe piata de transport public, cresterea fiscalitatii si restrictionari severe in ce priveste politica salariala.

2.Comercializare si politica de tarife

Activitatea de comercializare se realizeaza in principal prin reseaua proprie de desfacere a legitimatiilor de calatorie dar se utilizeaza si sistemul colaborarii contra comision cu alte persoane juridice. Cota de comision aplicata este cuprinsa intre 5-8%, functie de volumul vanzarilor.

Tarifele practicate sunt stabilite in conformitate cu prevederile Ordinului 272/2007 al ANRSC si sunt supuse aprobarii CLM si CJ Arad , dupa caz .La momentul actual tarifele practicate sunt de 3 lei pentru bilet si 90 lei pentru abonament valabil pe toate liniile urbane .Ele au fost aprobate prin HCLM nr 509/21.12.2017. Pentru transportul judetean tarifele au fost aprobate cu HCJ nr 283/25.10.2017.

In viitor se va implementa un sistem modern de ticketing care va conduce la scaderea costurilor cu forta de munca, la cresterea veniturilor si obtinerea de informatii complete si complexe din trafic.

3. Resurse umane

Politica de resurse umane a societății elaborează și pune în practică măsurile necesare în vederea :

- asigurării resurselor umane necesare
- asigurarea calificării și a nivelului de competențe necesare întregului personal
- îmbunătățirea continuă a securității muncii și menținerea sănătății salariaților.

Efectivul personalului a cunoscut o scădere continuă în perioada 2009-2017, la data de 31.12.2017 fiind de 610 salariați.

În ce privește politica salarială, în conformitate cu prevederile Legilor anuale ale Bugetului de stat și a OG 26/2013, fondul de salarii per total societate a înregistrat creșteri reduse în perioada 2009-2017, excepție făcând aplicarea salariilor minime pe economie de-a lungul perioadei și o ușoară corelare cu celelalte categorii de salariați, astfel încât să se evite aplatizarea salariilor.

4. Subvenții și alocații pentru investiții

Societatea beneficiază de subvenții pentru activitatea de transport de la bugetele locale, care se acordă în conformitate cu prevederile Contractelor de delegare a serviciilor de transport încheiate cu cele două autorități locale, respectiv Municipiul Arad și Județul Arad.

Gradul de subvenționare al activității de transport este de 50%.

Pentru anul 2017 subvențiile calculate de societate au fost în suma de :

- 13.712.432 lei la transportul urban
- 5.139.542 lei la transportul județean.

În anul 2017 societatea nu a beneficiat de subvenții pentru investiții de la Consilii.

CAP II. Situatia patrimoniului

Societatea înregistrează la 31.12.2017 un total activ, respectiv total pasiv în valoare de 42.273.619 lei.

Total activ este grupat pe următoarele pozitii bilantiere:

	-lei-	
	An 2017	An 2016
-imobilizări necorporale	70.536	84.039
-imobilizări corporale	35.419.791	34.646.877
din care - terenuri	32.272.848	32.272.848
- cladiri,constr.speciale	1.729.098	1.793.098
- alte mijloace fixe	1.417.845	580.931
-active circulante	6.665.420	5.220.361
din care - materiale,piese,comb.	1.060.130	1.144.669
- clienți neincasați	506.956	594.329
- subventii	4.619.038	3.079.888
- alte creanțe:personal,debit.	306.486	215.983
- lichiditati in sold	172.810	185.492
- cheltuieli in avans	117.872	126.103
(asigurari,clasificari auto,taxe drum)		

Achizițiile de imobilizări corporale efectuate in cursul anului 2017 sunt in suma de 1.193.015 lei si reprezintă :

- lucrari constructii: reparatii cladiri, poarta metalica: 163.445 lei
- mijloace transport: 10 autobuze second, 8 tahografe, modernizare 2 tramvaie,Jamper,Ford Transit: 921.710 lei
- alte : automat programabil,generator,laptop,calculator,TV,sistem supraveghere : 107.860 lei.

Total pasiv este grupat pe următoarele poziții bilanțiere:

	-lei-	
	An 2017	An 2016
- capital și rezerve	34.145.600	34.266.037
din care: capital social	752.808	752.808
rezerve	682.988	682.988
rezerve din reevaluare	32.709.804	32.830.241
- împrumuturi și datorii asimilate	6.561.859	4.890.976
din care:		
-datorii – linii credit BT	1.745.997	1.113.948
-alte datorii curente<1an	4.769.925	3.777.028

(furnizori,salarii,TVA,creditori)		
- datorii> 1 an	45.937	0
(leasing Ford, pana in 2020)		
- subventii pt.investitii ,venituri in avans	77.042	69.165
- rezultatul reportat	971.640	16.275
- repartizare profit	0	0
- rezultat an curent	517.478	834.927

CAP III. Rezultate financiare

CTP a încheiat anul 2017 cu un profit brut de 635.243 lei, respectiv venituri totale in suma de 37.244.088 lei si costuri totale de 36.608.845 lei.

		An 2017		An 2016	
		mii lei	%	mii lei	%
1.	Venituri totale	37.244	100	34.549	100
	a) venituri din exploatare	37.243	100	34.549	100
	-venituri din activ.de baza	17.544	47	19.794	62
	-venituri din subventii	18.575	50	13.993	36
	-alte venituri	1.124	3	762	2
	b) venituri financiare	1	-	-	-
2.	Cheltuieli totale	36.609	100	33.616	100
	a) cheltuieli de exploatare,din care	36.559	100	33.559	100
	- chelt.mater.(incl.comb.energ,utilit)	8.411	23	8.507	25
	- chelt.cu personalul(incl.tichete masa)	23.303	64	20.291	61
	- chelt.prestatii terti, impozite,taxe (repar.,chirii, redev., asig.,imp.,taxe)	3.532	10	3.516	10
	- chelt.cu amortizarea	529	1	665	2
	- alte chelt.exploatare (consum piese reconditionate)	784	2	580	2
	b) cheltuieli financiare (dobânzi credite, dif. curs valutar)	50	-	57	-

Pentru anul 2017 s-au inregistrat cheltuieli nedeductibile in suma de 84.100,22 lei. Impozitul pe profit calculat pentru 2017 este de 117.765 lei.

CAP IV. Diversi indicatori economico-financiari

Indicatori-conform bilant	Realizat - lei-		% 2017/2016
	An 2017	An 2016	
Capital social	752.807	752.807	100
Venituri totale	37.244.088	34.549.268	108
Cheltuieli totale	36.608.845	33.615.661	109
Rezultat brut	635.243	933.607	68
Profit net	517.478	834.927	62
Cifra de afaceri netă	36.186.109	33.791.565	107
Venituri din exploatare	37.242.804	34.549.304	108
Cifra de afaceri totala	37.242.804	34.549.304	108
Costuri exploatare	36.558.648	33.559.030	109
Capitaluri proprii	35.634.718	35.117.239	101
Număr mediu de salariați	601	628	96
Salarii	19.051.195	16.591.608	115
Cheltuieli salariale	23.303.181	20.290.634	115
Creanțe	5.432.480	3.890.200	140
Datorii	6.561.859	4.890.976	134
-din care-pe termen scurt(1 an)	6.515.922	4.890.976	133
Total activ	42.203.083	40.077.380	105
-din care active circulante	6.665.420	5.220.361	128
-din care stocuri	1.060.130	1.144.669	93
Indicatori:			
Rezultatul exploatării	684.156	990.274	69
Rata profitului net (%) (Profit net/Cifra de afaceri totala)	1,39	2,42	57
Rata rentabilității exploatării (%) (Rezultat exploatare/Cifra de afaceri totala)	1,84	2,87	64
Rata rentabilității economice (%) (Rezultat exploatare/Total activ)	1,62	2,47	66
Productivitatea muncii (Total venit/Nr.sal)	61.970	55.015	113
Pondere salarii în costuri exploatare (%)	52	49	106
Pondere ch.cu salariații în costuri (%) (incl.chelt.afer.salar.,tichete masa)	64	60	107
Perioadă recuperare creanțe (nr.zile)	53	41	130
Perioadă rambursare datorii(nr.zile) (Creante,Datorii/Cifra de afaceri *365 zile)	64	52	123

Rotația stocurilor(nr.rot./an) (Cifra de afaceri/Stocuri)	35	30	117
Lichiditate generală (Active circul./Datorii<1an)	1,02	1,07	95
Lichiditate parțială (Active circ.-Stoc./Dat.<1an)	0,86	0,83	104
Solvabilitatea (Capital propriu/Total pasiv)	0,84	0,88	95

CAP V . CONTROL INTERN

Pentru a face fata riscurilor inerente ale activitatii si pentru a se conforma prevederilor legale, societatea a pus in aplicare un mod de organizare si proceduri ce permit controlul operatiunilor angajate si limitarea efectelor negative ale unor operatiuni interne si ale pietei.

Controlul intern acopera toate domeniile si activitatile societatii .Prioritatile sale sunt :

- conformitatea cu legile si reglementarile legale , precum si cu normele interne ale societatii;
- controlul activitatilor referitoare la calitatea serviciilor prestate ,costurile si respectarea programelor de circulatie si atermenelor contractuale ,corectitudinea informatiilor contabile,financiare si de gestiune;
- controlul riscurilor pe care societatea le-ar putea genera in exercitarea activitatilor sale fata de beneficiari si parteneri;
- reducerea expunerii la riscurile de fraudă.

Punerea in aplicare si controlul intern sunt asigurate de catre :

- managementul care asigura informarea si transpunerea in practica a regulilor si principiilor sistemului de control intern aplicabile ;
- angajatii care au obligatia de a respecta procedurile de control intern stabilite pentru domeniile lor de activitate;
- controlorul de gestiune care se asigura de punerea in aplicare a normelor de control intern de catre toti participantii la activitatea companiei.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE