

4863/1605/2019

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

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
-anul 2018 : 4,63

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
-anul 2018 : 4.6639

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 societatii elaboreaza si pune in practica masurile necesare in vederea :

- asigurarii resurselor umane necesare
- asigurarea calificarii si a nivelului de competente necesare intregului personal
- imbunatatirea continua a securitatii muncii si mentinerea sanatatii salariatilor.

Efectivul personalului a cunoscut o scadere continua in perioada 2009-2018, la data de 31.12.2018 fiind de 587 salariatii.

In ce priveste politica salariala , in conformitate cu prevederile Legilor anuale ale Bugetului de stat si a OG 26/2013 , fondul de salarii per total societate a inregistrat cresteri reduse in perioada 2009-2018, exceptie facand aplicarea salariilor minime pe economie de-a lungul perioadei si o usoara corelare cu celelalte categorii de salariatii, astfel incat sa se evite aplatizarea salariilor .

4. Subventii si alocatii pentru investitii

Societatea beneficiaza de subventii pentru activitatea de transport de la bugetele locale , care se acorda in conformitate cu prevederile Contractelor de delegare a serviciilor de transport incheiate cu cele doua autoritati locale, respectiv Municipiul Arad si Judetul Arad.

Pentru anul 2018 subventiile calculate de societate au fost in suma de :

- 10.980.044 lei la transportul urban
- 6.069.371 lei la transportul judetean.

In anul 2018 societatea a beneficiat de subventii pentru investitii de la Consiliul Municipal in suma de 3.904.060 lei reprezentand : 2 kituri 51913 lei, 2 macaze 499976 lei, 3 autobuze second 169575 lei, 5 autobuze noi 3049316 lei, proiect Dali 133280. Consiliul Judetean a achizitionat direct autobuze care au fost ulterior predat CTP in concesiune.

CAP II. Situatia patrimoniului

Societatea înregistrează la 31.12.2018 un total activ, respectiv total pasiv în valoare de 43.728.480 lei.

Total activ este grupat pe următoarele pozitii bilantiere:

	-lei-	
	An 2018	An 2017
<i>-imobilizări necorporale</i>	48.151	70.536
<i>-imobilizări corporale</i>	35.231.573	35.419.791
din care - terenuri	32.272.848	32.272.848
- cladiri,constr.speciale	1.522.709	1.729.098
- alte mijloace fixe	1.436.016	1.417.845
<i>-active circulante</i>	8.339.924	6.665.420
din care - materiale,piese,comb.	931.352	1.060.130
- clienți neincasați	559.772	506.956
- subventii	5.882.951	4.619.038
- alte creanțe:personal,debit.	760.424	306.486
- lichiditati în sold	205.425	172.810
<i>- cheltuieli în avans</i>	108.832	117.872
(asigurari,clasificari auto,taxe drum)		

Achizițiile de imobilizări corporale efectuate în cursul anului 2018 sunt în suma de 416.869 lei și reprezintă : fundatie macara 32999 lei; sistem incalzire 20465 lei; sistem supraveghere ITP 5527; tahograf,10 GPS plus sonde litrometrice 45305 lei; copiator,laptopuri , lucrari retea calcul 54914 lei; utilaj dezapazire 25575; modernizare 5 vagoane tramvai 232084 lei.

Total pasiv este grupat pe următoarele poziții bilanțiere:

	-lei-	
	An 2018	An 2017
<i>- capital și rezerve</i>	34.026.320	34.145.600
din care: capital social	752.738	752.808
rezerve	682.988	682.988
rezerve din reevaluare	32.590.594	32.709.804
<i>- împrumuturi și datorii asimilate</i>	10.400.927	6.561.859
din care:		
-datorii – linie credit BT	1.398.957	1.745.997

-alte datorii curente<1an (furnizori,salarii,TVA,impozite,creditori)	8.305.258	4.769.925
- datorii> 1 an (1 linie BT pe 2 ani,leasing Ford pe 3 ani)	696.712	45.937
-subventii pt.investitii ,venituri in avans	78.645	77.042
- provizioane litigii	554.364	
- rezultatul reportat	1.608.328	971.640
- repartizare profit	0	0
- rezultat an curent	-2.940.104	517.478

CAP III. Rezultate financiare

CTP a încheiat anul 2018 cu un rezultat negativ de 2.940.104 lei, respectiv venituri totale în suma de 39.019.689 lei și costuri totale de 41.959.793 lei.

Pierdere înregistrată la 31.12.2018 rezulta din:

1- diferența între costul maximal (nr . km efectivi x 7.64 cost/km calculat conform prevederi contractuale pentru transportul public cu tramvaiul) și costul real subventionabil , neacoperită de cota de profit de 5% înglobată în costul real acceptat.Costul /km fluctuează în anul 2018 la transportul public cu tramvaiele de la 7.92 la 10.33 lei/km funcție de nr de km realizați și costurile înregistrate .

Cost maximal pentru activitatea transport public cu tramvaiul pe 12 luni =23.393.842.57 lei (7.64lei/km x 2.803.047,13 km realizați +9.1 lei/km x217.424,45 km realizați).

Cost real subventionabil activitatea transport public cu tramvaiul pe 12 luni =26.470.803,58 (cost mediu realizat 8.76 lei/km).

Rezultând o diferență de subvenție neacordată de 3.076.961, 01 lei , care parțial se reflectă în pierdere înregistrată la 31.12.2018.

Mentionăm că s-au făcut demersurile către Primăria Arad pentru revizuirea și aprobarea modificării costului / km conform situație reale existente și s-a acceptat în nou cost /km de 9.10 lei/km pentru activitatea de transport public cu tramvaiul , valabil din 05.12.2018 .

2-provizionarea sumei de 554.364,84 lei reprezentând Dosar 5288/108/2017 pe rol la Tribunalul Arad cu obiect litigii de muncă/drepturi salariale (munca efectuată de către vatmani în zilele de sâmbătă și duminică în perioada august 2014 până la ramanerea definitivă a hotărârii).

		An 2018		An 2017	
		mii lei	%	mii lei	%
1.	Venituri totale	39.020	100	37.244	100
	a) venituri din exploatare	39.019	100	37.243	100
	-venituri din activ.de baza	20.761	47	17.544	62

	-venituri din subventii	16.632	50	18.575	36
	-alte venituri	1.626	3	1.124	2
	b) venituri financiare	1	-	1	-
2.	Cheltuieli totale	41.960	100	36.609	100
	a) cheltuieli de exploatare, din care	41.860	100	36.559	100
	- chelt.mater.(incl.comb.energ,utilit)	9.467	23	8.411	25
	- chelt.cu personalul(incl.tichete masa)	25.752	64	23.303	61
	- chelt.prestatii terti, impozite,taxe (repar.,chirii, redev., asig.,imp.,taxe)	4.736	10	3.532	10
	- chelt.cu amortizarea	690	1	529	2
	- alte chelt.exploatare (consum piese reconditionate)	1.215	2	784	2
	b) cheltuieli financiare (dobânzi credite, dif. curs valutar)	100	-	50	

Pentru anul 2018 s-au inregistrat cheltuieli nedeductibile in suma de 746.855 lei: provizioane litigii 554.364 lei, ajustari clienti 87.521, dobanzi,penalitati,amenzi,despagubiri 79.092, diverse 25.878 lei.

CAP IV. Diversi indicatori economico-financiari

Indicatori-conform bilant	Realizat - lei-		% 2017/2016
	An 2018	An 2017	
Capital social	752.738	752.807	100
Venituri totale	39.019.689	37.244.088	108
Cheltuieli totale	41.959.793	36.608.845	109
Rezultat brut	-2.940.104	635.243	68
Rezultat net	-2.940.104	517.478	62
Cifra de afaceri netă	37.422.800	36.186.109	107
Venituri din exploatare	39.018.632	37.242.804	108
Cifra de afaceri totala	39.018.632	37.242.804	108
Costuri exploatare	41.860.250	36.558.648	109
Capitaluri proprii	35.694.544	35.634.718	101
Număr mediu de salariați	599	601	96
Salarii	24.929.637	19.051.195	115

Cheltuieli salariale	25.751.669	23.303.181	115
Creanțe	7.203.147	5.432.480	140
Datorii	10.400.927	6.561.859	134
-din care-pe termen scurt(1 an)	9.704.215	6.515.922	133
Total activ	43.728.480	42.203.083	105
-din care active circulante	8.339.924	6.665.420	128
-din care stocuri	931.352	1.060.130	93
Indicatori:			
Rezultatul exploatării	-2.841.618	684.156	69
Rata profitului net (%) (Profit net/Cifra de afaceri totala)	0	1,39	57
Rata rentabilității exploatării (%) (Rezultat exploatare/Cifra de afaceri totala)	0	1,84	64
Rata rentabilității economice (%) (Rezultat exploatare/Total activ)	0	1,62	66
Productivitatea muncii (Total venit/Nr.sal)	65.141	61.970	113
Pondere salarii în costuri explotare (%)	59	52	106
Pondere ch.cu salariații în costuri (%) (incl.chelt.afet.salar.,tichete masa)	61	64	107
Perioadă recuperare creanțe (nr.zile)	67	53	130
Perioadă rambursare datorii(nr.zile) (Creante,Datorii/Cifra de afaceri *365 zile)	97	64	123
Rotația stocurilor(nr.rot./an) (Cifra de afaceri/Stocuri)	42	35	117
Lichiditate generală (Active circul./Datorii<1an)	0,86	1,02	95
Lichiditate parțială (Active circ.-Stoc./Dat.<1an)	0,76	0,86	104
Solvabilitatea (Capital propriu/Total pasiv)	0,82	0,84	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

