

4698 / 12.06.2020

## **RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2019**

### **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 (71.2018%) si Judetul Arad (28,3446%).

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  
-anul 2019 : 3.8

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  
-anul 2019 : 4.7793

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 .

In contextul actual, al crizei generate de raspandire a Coronavirus, în care majoritatea societăților au fost afectate de criză, printre care si Comapania de Transport Public Arad, activitatea acesteia a fost redusa semnificativ in lunile martie si aprilie.

Situația de urgență a fost decretată in Romania începând cu 16 martie 2020, avand impact finaciar direct in activitatea societatii. Datorita reducerii serviciilor de trasnport public oferite populatiei, a scazut volumul de aprovizionare; au scazut veniturile din vânzări de bilete si abonamente și, implicit încasarea lor. Conducerea societatii a incercat diminuarea impactului negativ asupra activitatii, apeland la măsurile șomajului tehnic; renegocierea scadenței unor datorii, etc  
Conducerea a facut toate demersurile astfel incat societatea sa beneficieze de toate masurile legislative menite sa combata influentele negative aduse de acesta pandemie asupra lichiditatilor societatii. Astfel s-a analizat previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar, s-a beneficiat de somaj tehnic pentru salariatii, s-a rescadentat linia de credit, etc

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

### 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 31.12.2019 fiind de 572 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 2009-2019, 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. Compensatii 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.

Pe parcursulanului 2019 CLM Arad a acordat o serie de facilitate la transportul urban unor categoriide calatori(adoptatprinHCLM Arad 123/2019) astfel:

- Persoane cu varsta mai mare de 70 ani circula gratuit in municipiulArad;
- Pensionari cu pensie mai mica de 1200 lei/luna circula gratuit in MunicipiulArad;
- Participantii la revolutia din decembrie1989 circula gratuit in MunicipiulArad;
- Donatorii de sange circula gratuit in municipiul Arad in luna in care doneaza sange sau in luna urmatoare acestui fapt(donare sange);
- Elevii ciclului gimnazial, liceal si postliceal care studiaza la scoli din Arad circula gratuit in Municipiul Arad;
- Pensionarii cu pensie mai mare de 1200 lei/luna primesc reducere de 50% la achizitionarea unui abonament urban Arad;
- Studentii care studiaza la facultati acreditate din Arad beneficiaza de reducere cu 50% a tarifului la achizitionarea unui abonament lunar urban Arad

Pentru anul 2019 compensatia inclusiv gratuitati calculate de societate au fost in suma de :

- 18.486.786 lei la transportul urban cu tramvaiele
- 8.799.940 lei la transportul cu autobuzele urban si judetean judetean.

In anul 2018 societatea a beneficiat de subventii pentru investitii de la Consiliul Municipal in suma de 51.169 lei reprezentand : studiu fezabilitate privind achizitie si montaj statie reincarcare pentru autovehicole electrice (autobuze )

#### **CAP II. Situatia patrimoniului**

Societatea înregistrează la 31.12.2019 un total activ, respectiv total pasiv în valoare de 44.903.718 lei.

Total activ este grupat pe următoarele pozitii bilantiere:

-lei-

	An 2018	An 2019
-imobilizări necorporale	48.151	79.482
-imobilizări corporale	35.231.573	34.336.187
din care - terenuri	32.272.848	31.855.077
- cladiri,constr.speciale	1.522.709	1.410.257
- alte mijloace fixe	1.436.016	1.070.853
-active circulante	8.339.924	10.434.515
din care - materiale,piese,comb.	931.352	881.609
- clienți neincasați	559.772	907.912
- subventii	5.882.951	7.129.491
- alte creanțe:personal,debit.	760.424	838.188
- lichiditati in sold	205.425	677.315
- cheltuieli in avans (asigurari,clasificari auto,taxe drum)	108.832	53.534

Achizițiile de imobilizări corporale efectuate in cursul anului 2019 sunt in suma de 194.744,91 lei si reprezintă :Pachet GPS-sonda litrometrica 4 buc cu 5.140 lei ; NAS pe platforma de server Dell Power Edge in valoare de 3.517,65 lei; Laptop 13+licenta pentru emitere abonamente 4 buc.in valoare de 10.937 lei; imprimanta in val de 3.450 lei ;Retea date in valoare de 3.028,26 lei;reparatie hala intretinere tramvaie TATRA in valoare de 129.348 lei;Reparatii acoperis cladire administrativa in valoare de 11.950 lei; Grup generator sudura in valoare de 27.374 lei .

Total pasiv este grupat pe următoarele poziții bilanțiere:

	An 2018	An 2019
-capital și rezerve	34.026.320	33.529.355
din care: capital social	752.738	754.110
rezerve	682.988	681.615
rezerve din reevaluare	32.590.594	32.093.630
- împrumuturi și datorii asimilate	10.400.927	11.435.866
din care:		
-datorii – linie credit BT, Credite rescadentate	1.398.957	2.516.873
-alte datorii curente<1an (furnizori,salarii,TVA,impozite,creditori)	8.305.258	8.918.993
- datorii> 1 an (1 linie BT pe 2 ani,leasing Ford pe 3 ani)	696.712	0
-subventii pt.investitii ,venituri in avans	78.645	182.297
- provizioane litigii	554.364	40.328
- rezultatul reportat	1.608.328	-1.217.244
- repartizare profit	0	0
- rezultat an curent	-2.940.104	933.116

### CAP III. Rezultate financiare

CTP a încheiat anul 2019 cu un rezultat pozitiv de 933.116 lei, respectiv venituri totale în suma de 46.479.835 lei și costuri totale de 45.546.719 lei.

Societatea a constituit provizioane pentru litigii la 31.12.2018 în suma de 554.364 lei reprezentând diferite spor calculate pentru 72 angajați –dosar aflat pe rol la Tribunalul Arad, din care, în cursul anului 2019 a fost platită suma de 514.036 lei, rămânând în sold la 31.12.2019 suma de 40.328 lei, suma care până la data bilanțului a fost achitată integral.

		An 2018		An 2019	
		mii lei	%	mii lei	%
<b>1.</b>	<b>Venituri totale</b>	<b>39.020</b>	<b>100</b>	<b>46.480</b>	<b>100</b>
	a) venituri din exploatare	39.019	100	46.480	100
	-venituri din activ.de baza	20.761	47	17.168	37
	-venituri din subventii	16.632	50	27.287	59
	-alte venituri	1.626	3	2.025	4
	b) venituri financiare	1	-	-	-
<b>2.</b>	<b>Cheltuieli totale</b>	<b>41.960</b>	<b>100</b>	<b>45.547</b>	<b>100</b>
	a) cheltuieli de exploatare, din care	41.860	100	45.420	100
	- chelt.mater.(incl.comb.energ,utilit)	9.467	23	9.835	22
	- chelt.cu personalul(incl.tichete masa)	25.752	64	29.457	64
	- chelt.prestatii terti, impozite,taxe (repar.,chirii, redev., asig.,imp.,taxe)	4.736	10	3.914	
	- chelt.cu amortizarea	690	1	710	2
	- alte chelt.exploatare (consum piese reconditionate)	1.215	2	1504	3
	b) cheltuieli financiare (dobânzi credite, dif. curs valutar)	100	-	127	-

Pentru anul 2019 s-au înregistrat cheltuieli nedeductibile în suma de 282.467,28 lei.; ajustari clienti 123.343,7 ; dobanzi,penalitati,amenzi,despagubiri 136.027,9; diverse 23.095,68 lei.

## CAP IV. Diversi indicatori economico-financiari

Indicatori-conform bilant	Realizat - lei-		% 2019/2018
	An 2018	An 2019	
Capital social	752.738	754.110	100
Venituri totale	39.019.689	46.479.835	119
Cheltuieli totale	41.959.793	45.546.719	109
Rezultat brut	-2.940.104	933.116	
Rezultat net	-2.940.104	933.116	
Cifra de afaceri netă	37.422.800	44.455.072	119
Venituri din exploatare	39.018.632	46.479.695	119
Cifra de afaceri totala	39.018.632	46.479.695	119
Costuri exploatare	41.860.250	45.419.966	109
Capitaluri proprii	32.694.544	33.245.227	102
Număr mediu de salariați	599	585	98
Salarii	24.929.637	28.452.049	114
Cheltuieli salariale	25.751.669	29.457.421	114
Creanțe	7.203.147	8.875.591	123
Datorii	10.400.927	11.435.866	110
-din care-pe termen scurt(1 an)	9.704.215	11.435.866	118
Total activ	43.728.480	44.903.718	103
-din care active circulante	8.339.924	10.434.515	125
-din care stocuri	931.352	881.609	95
<b>Indicatori:</b>			
Rezultatul exploatării	-2.841.618	1.059.729	
Rata profitului net (%) (Profit net/Cifra de afaceri totala)	0	2.01	
Rata rentabilității exploatării (%) (Rezultat exploatare/Cifra de afaceri totala)	0	2.28	
Rata rentabilității economice (%) (Rezultat exploatare/Total activ)	0	2.36	
Productivitatea muncii (Total venit/Nr.sal)	65.141	79.452	122
Pondere salarii în costuri explotare (%)	59	63	107
Pondere ch.cu salariații în costuri (%) (incl.chelt.af.er.salar.,tichete masa)	61	65	107
Perioadă recuperare creanțe (nr.zile)	67	70	104

Perioadă rambursare datorii(nr.zile) (Creante,Datorii/Cifra de afaceri *365 zile)	97	90	93
Rotația stocurilor(nr.rot./an) (Cifra de afaceri/Stocuri)	42	53	126
Lichiditate generală (Active circul./Datorii<1an)	0,86	0,91	106
Lichiditate parțială (Active circ.-Stoc./Dat.<1an)	0,76	0,84	111
Solvabilitatea (Capital propriu/Total pasiv)	0,75	0,74	99

## 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 termenelor 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