

Nr. 12.16.25.02/2021

Anexa nr. 2

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
pentru exercițiul financiar la 31.12.2020

1. Informații despre societate

S.C. Publitrans 2000 S.A. și-a desfășurat activitatea în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990, republicată și este administrată conform prevederilor Ordonanței de Urgență nr.109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice. A fost înființată la data de 01.07.2000, sub forma de societate pe acțiuni cu capital integral de stat, acționar fiind Consiliul Local al Municipiului Pitești.

Obiectul principal de activitate al societății, înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului (ORC), este transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători, cod CAEN - 4931. În anul 2020 activitatea s-a desfășurat pe baza contractului de delegare a serviciului de transport public local de călători în municipiul Pitești nr.40200/6773/31.08.2017.

Capitalul social al S.C. Publitrans 2000 S.A. la data de 31.12.2020 este în valoare de 3.585.090 lei, reprezentând 358.509 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei pe acțiune. În cursul anului 2020 nu au avut loc modificări ale capitalului social.

2. Modificări semnificative de poziție financiară

-lei

| Denumirea elementului | 31 decembrie 2019 | 31 decembrie 2020 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Active imobilizate | 27.327.446 | 17.510.112 |
| Active circulante | 14.245.256 | 13.263.462 |
| Cheltuieli în avans | 343.234 | 256.725 |
| Total active | 41.915.936 | 31.030.299 |
| Datorii pe termen scurt | 14.245.324 | 4.387.169 |
| Datorii pe termen lung | 0 | 0 |
| Total capitaluri proprii | 26.157.569 | 26.641.830 |
| Venituri în avans | 1.513.043 | 2.283 |
| Total pasive | 41.915.936 | 31.031.282 |

La data de 31.12.2020, în bilanțul contabil, sunt înregistrate un total de active de 31.031.287 lei, cu 25,97 % mai puțin decât în anul anterior. Scăderi semnificative s-au înregistrat atât la activele imobilizate (35,92%), cât și la cheltuielile înregistrate în avans(25,20%).

2.1 Active imobilizate

-lei

| Elemente de activ | Sold la 31.12.2019 | Creșteri | Reduceri | Sold la 31.12.2020 |
|-------------------------|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| Imobilizări necorporale | 127.093 | 2.877 | - | 129.970 |
| Imobilizări corporale | 74.502.063 | 59.784 | 39.943 | 74.521.904 |
| Imobilizări financiare | 486 | - | - | 486 |
| TOTAL | 74.629.642 | 62.661 | 39.943 | 74.652.360 |

În cursul anului sau achiziționat active necorporale în valoare de 2.877 lei și active corporale în valoare de 59.783 lei din surse proprii de finanțare.

2.2 Active circulante

-lei

| Elemente de activ | 31 decembrie 2019 | 31 decembrie 2020 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Stocuri | 1.201.472,00 | 944.705,00 |
| Creanțe comerciale | 2.052.470,00 | 207.461,00 |
| Alte creanțe | 3.280.608,00 | 3.512.156,00 |
| Casa și conturi la bănci | 7.710.706,00 | 8.599.140,00 |
| Total active circulante | 14.245.256,00 | 13.263.462,00 |

Activele circulante în anul 2020 au scăzut cu 7,40 % față de anul 2019, ca urmare a scăderii stocurilor (27,18 %), și a creanțelor comerciale (90 %) și a creșterii disponibilităților din casă și conturilor la bănci (11,52 %), precum și a creșterii altor creanțe (7,06 %).

Creanțele totale ale societății, la 31.12.2020, sunt în sumă de **3.719.617** lei și se compun din:

- clienți 244.489 lei
- subvenție de încasat 1.994.538 lei
- decontări din operațiuni în curs de clarificare 1.110.311 lei
- alte creanțe în legătură cu personalul 2.029 lei

| | |
|--|--------------|
| - alte creanțe de la bugetul statului | 398.271 lei |
| - decontări cu acționari privind capitalul | 7.007 lei |
| - ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți | - 37.028 lei |

Subvenția și clienții s-au încasat integral în luna ianuarie și februarie 2020. Corespunzător creanțelor evidențiate la 31.12.2020, suma de 1.110.311 lei reprezintă operațiuni în curs de clarificare și se referă la sume ce s-ar fi convenit asociațiilor pentru perioada octombrie 2014 – mai 2015, urmare a contractului de asociere în participațiune nr. 1029/2008. Această sumă urmează a fi clarificată în funcție de decizia instanței de judecată, urmare a dosarului nr. 10080/3/2015, aflat pe rol la Curtea de Apel București.

Societatea, are evidențiate ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți, în sumă de 37.028 lei, reprezentând creanțe restante, pentru care s-au efectuat executări silite (S.C. Media Bussines Adversiting S.R.L Pitești = 37.028 lei).

2.3 Datorii pe termen scurt și lung

| Elemente de pasiv | 31 decembrie 2019 | 31 decembrie 2020 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Datorii comerciale - furnizori | 1.302.257 | 899.401 |
| Sume datorate instituțiilor de credit | 8.282.166 | 0 |
| Alte datorii | 4.660.901 | 3.487.768 |
| Datorii pe termen lung | 0 | 0 |
| Total | 14.245.324 | 4.387.169 |

Datoriile societății au scăzut în anul 2020 de 3,24 ori comparativ cu perioada precedentă, în principal datorită reducerii datoriilor comerciale, datoriilor pe termen scurt și a altor datorii înregistrate de societate, prin respectarea termenelor de achitare a acestora, în conformitate cu prevederile contractuale. Sumele datorate instituțiilor de credit au scăzut în integralitate față de anul precedent, ca urmare a rambursării totale a ratelor aferente creditului contractat cu Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare, pentru achiziția de autobuze.

La data de 31.12.2020, datoriile totale sunt în sumă de **4.387.169** lei.

Aceste datorii se compun din:

| | |
|---|---------------|
| - furnizori | 899.401 lei |
| - salarii | 523.546 lei |
| - rețineri din salarii | 20.337 lei |
| - garanții materiale | 541.795 lei |
| - datorii curente la bugetul de stat | 325.920 lei |
| - datorii curente la bugetul asigurărilor sociale | 659.778 lei |
| - alte impozite și taxe | 4.274 lei |
| - decontări ale operațiunii în participație | 1.110.310 lei |
| - creditori diverși | 301.808 lei |

Precizăm că datoriile la furnizori sunt plătite în termen, conform clauzelor contractuale, iar datoriile către bugete și salariați sunt plătite conform prevederilor legale. Creditorii reprezintă garanțiile de bună execuție aferente contractelor în derulare. Valoarea de 1.110.311 lei reprezintă sumele care s-ar fi datorat asociaților în baza contractului de asociere în participațiune nr. 1029/2008. Aceste sume s-au înregistrat preventiv, urmând a fi clarificate în funcție de hotărârea instanței, urmare a dosarului nr. 10080/3/2015, aflat pe rol la Curtea de Apel București.

Precizăm că la data de 31.12.2020, societatea nu înregistrează datorii restante la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și bugetul local.

La data de 16.10.2014, societatea a încheiat cu Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare, un contract de credit în valoare de 58.500.000 lei, destinat achiziției de mijloace de transport noi, pentru înnoirea parcului auto. Creditul a fost contractat pe o perioadă de 6 ani, iar garanția lui s-a constituit asupra mijloacelor de transport achiziționate, cesionarea drepturilor rezultate din polițele de asigurare aferente și asupra tuturor conturilor societății.

Dobânda are marjă fixă de 3,15 %, plus ROBOR la 3 luni. În cursul anului 2020, s-au plătit și ultimele trei rate din credit în sumă de 8.239.539,00 lei și dobândă în sumă de 251.183,00 lei. Societatea nu a înregistrat nici o plată restantă aferentă creditului. Ultima rată a creditului a fost achitată în luna august 2020.

2.4. Capitaluri proprii

Capitalurile proprii ale S.C.Publitrans 2000 S.A. înregistrate la data de 31.12.2020 sunt în sumă de 26.640.847,00 lei, după cum urmează :

| | |
|---|----------------|
| - capital social | 3.585.090 lei |
| - rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale | 12.843.026 lei |
| - rezerve legale | 717.018 lei |
| - alte rezerve , surse proprii de finanțare | 8.373.336 lei |
| - rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve | 324.181 lei |
| - rezultatul reportat din divizare | - 517.982 lei |
| - profitul net din anul 2020 | 1.316.178 lei |

2.5 Contul de profit și pierderi la 31.12.2020

În anul 2020 societatea a înregistrat, conform contului de profit și pierderi, anexă la bilanț, următoarele rezultate financiare :

| Nr. crt. | Indicatori | Realizări la 31.12.2020 | Pondere % |
|----------|--|----------------------------|-----------|
| I. | Venituri totale din care: | 42.314.580 | 100,00 |
| | A. Venituri de exploatare din care: | 42.284.203 | 99,93 |
| | - venituri din activitatea de bază | 11.844.989 | 28,01 |
| | - venituri din subvenții | 30.430.051 | 71,97 |
| | - alte venituri | 9.163 | 0,02 |
| | B. Venituri financiare | 30.377 | 0,07 |
| | C. Venituri extraordinare | 0 | 0 |
| II. | Cheltuieli totale din care : | 40.782.997 | 100,00 |
| | A. Cheltuieli de exploatare | 40.574.442 | 98,96 |
| | - cheltuieli materiale | 6.614.541 | 16,30 |
| | - cheltuieli energie și apă și alte chelt. materiale | 356.574 | 0,88 |
| | - cheltuieli cu personalul inclusiv tichete de masă și cadou | 20.646.431 | 50,89 |
| | - amortizări și provizioane | 9.840.049 | 24,25 |
| | - alte cheltuieli de exploatare | 3.116.847 | 7,68 |
| | B. Cheltuieli financiare | 208.555 | 0,51 |
| III. | Rezultat din exploatare – profit brut | 1.709.761 | |
| | Rezultat financiar – pierdere | - 178.178 | |
| | Rezultatul extraordinar | - | |
| | Rezultat brut al exercițiului | 1.531.583 | |
| IV. | Cheltuieli cu impozitul pe profit | 215.405 | 0,53 |
| V. | Rezultatul net – profit net al exercițiului | 1.316.178 | |

Venituri din exploatare

Veniturile totale , în sumă de 42.314.580 lei s-au realizat astfel:

- 11.619.562 lei sunt din vânzări bilete și abonamente către populație.
- 30.430.051 lei din subvenții (pentru diferențe de preț și tarif 6.471.655 lei și 23.958.396 lei - compensație);
- 234.590 lei sunt alte venituri, ce provin din vânzarea de produse reziduale, reclamă și publicitate, revizii tehnice etc.;
- 30.377 lei sunt venituri financiare, ce provin din dobânzile aferente disponibilităților bănești aflate în conturi la bănci.

Cheltuieli din exploatare

În anul 2020, diagrama de circulație a fost acoperită cu un număr de 86 autobuze, din care 70 autobuze tip Solaris Urbino 12, 15 autobuze Maz 103, și un autobuz BMC 250 SCB.

Cheltuieli materiale

În totalul cheltuielilor de materiale în valoare de **6.614.541 lei**, o pondere de 78,77 % o reprezintă cheltuieli cu carburantul și anume suma de 5.210.402 lei, celelalte costuri fiind reprezentate de anvelope, lubrifianti și piese de schimb. Cheltuielile ocazionate de consumul de materiale diverse a fost de 1.404.139 lei, reprezentate de cheltuieli indispensabile bunei desfășurări a activității societății (diluant, vopsea, becuri, materiale de curățenie, garnituri cauciuc, costul tipăririi biletelor și abonamentelor etc). Conducerea societății s-a ocupat constant de buna gestionare a disponibilităților financiare și a stocurilor, urmărind în permanență valorile existente în depozite (diminuarea stocurilor până la valoarea optimă), astfel încât să se asigure funcționalitatea parcului auto și aprovizionarea doar cu piese și materiale strict necesare.

Cheltuielile cu personalul

Cheltuielile cu personalul și contribuțiile aferente au fost în valoare de **20.646.431 lei**, care s-au încadrat în bugetul de venituri și cheltuieli, în prevederile Legii Bugetului de Stat pe anul 2020, ale OUG nr. 109/ 2011 și respectiv OG 26 / 2013, cu modificările și completările ulterioare.

Numărul mediu de personal, aferent exercițiului financiar încheiat, a fost de 326 persoane și un număr efectiv de 330 salariați, la data de 31.12.2020.

Amortizarea

| Elemente de pasiv | Sold la 31.12.2019 | Deprecierea în cursul anului | Reduceri | Sold la 31.12.2020 |
|-------------------------|--------------------|------------------------------|----------|--------------------|
| Imobilizări necorporale | 98.312 | 19.899 | | 118.211 |
| Imobilizări corporale | 47.203.884 | 9.820.152 | | 57.024.036 |
| TOTAL | 47.302.196 | 9.840.051 | | 57.142.247 |

Deprecierea mijloacelor fixe în valoare totală de **9.840.049 lei**, a reprezentat amortizarea imobilizărilor necorporale, amortizarea mijloacelor de transport, echipamentelor și instalațiilor.

Amortizarea capitalului imobilizat în exercițiul financiar 2020 s-a calculat conform prevederilor Legii 15/1994, Legii 227/2015 și H.G.2139/2004, folosindu-se amortizarea liniară .

Alte cheltuieli de exploatare

Celelalte cheltuieli de exploatare, în sumă de **3.473.421 lei**, sunt reprezentate de cheltuielile cu utilitățile, chiria terenului, primele de asigurare a parcului auto, taxe și telecomunicații, comisioane bancare, impozite și taxe locale, avize medicale și psihologice, audit statutar, licențe de traseu, clasificări auto, certificări ISO 9001, servicii de pază obiective și transport valori .

Cheltuielile financiare

Cheltuielile financiare sunt în sumă de **208.555** lei și reprezintă cheltuielile cu dobânda în anul 2020 aferentă creditului BERD, contractat în anul 2014 pentru achiziția de autobuze Solaris Urbino 12 și achitat în integralitate în luna august 2020.

2.6 Rezultatul exercițiului

Societatea a obținut un profit brut contabil de 1.531.583 lei , înregistrând o cheltuială cu impozitul pe profit de 215.405 lei , rezultând un profit net de 1.316.178 lei.

2.7 Propunere de repartizare a profitului înregistrat în anul 2020

În anul 2020 s-a înregistrat un profit net de 1.316.178 lei, care propunem a se repartiza conform O.G. nr. 64/2001, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital majoritar de stat, precum și la regiile autonome și prevederile B.V.C./2020, astfel

- 658.089 lei, 50% vărsăminte la bugetul local;
- 658.089 lei, alte rezerve, respectiv surse proprii de finanțare .

Înregistrările privind repartizarea profitului pe ultimele două destinații vor fi evidențiate în contabilitate la data aprobării bilanțului contabil de către Adunarea Generală a Acționarilor .

2.8. Aspecte privind inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului s-a realizat în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare , cu prevederile OMFP 2861/2009, Deciziei de inventariere nr. 449/27.09.2019 emisă de conducătorul societății , fiind numită o comisie centrală care a avut ca sarcină să organizeze, să instruiască, să supravegheze și să controleze modul de efectuare a operațiunilor de inventariere de către subcomisiile de inventariere.

În urma acțiunii de inventariere, subcomisiile de inventariere au întocmit procese verbale privind rezultatele inventarierii care au fost predate comisiei centrale. Comisia centrală a întocmit procesul verbal final nr. 364/13.01.2021, care a fost înaintat Consiliului de Administrație în ședința din data de 10.02.2021. Consiliul de Administrație a aprobat rezultatele inventarierii prin Decizia nr. 4/10.02.2021. Rezultatele inventarierii au fost înregistrate în contabilitate și au constat într-un plus în valoare de 217,45 lei din care : 197,95 lei la gestiunea de carburanți și 19,50 lei la automatele de bilete. De asemenea, la automatele de bilete s-a constatat un minus de 138 lei, care se datorează exploatarea necorespunzătoare a acestora de către utilizatori.

Comisiile au propus la casare:

- obiecte de inventar în valoare de 9.001,72 lei și abonamente completate eronat în valoare de 7,59 lei și mijloace fixe în valoare de 81.712,55 lei Acestea urmează a fi casate, de către comisia de casare special constituită la nivelul societății.

De asemenea, s-au inventariat conturile bilanțiere și extrabilanțiere și nu s-au constatat diferențe. În conturile în afara bilanțului, societatea are înregistrate obiecte de inventar în folosință, în valoare de 313.193,18 lei, amortizarea aferentă gradului de neutilizare a mijloacelor fixe de bază în valoare de 2.374,91 lei, calculată în conformitate cu prevederile legale, care urmează a fi înregistrată pe cheltuieli, pe măsura casării lor și bilete și abonamente la preț de imprimat în valoare de 1.474.155 lei.

2.9 Politici contabile și dispoziții legale în vigoare

Politicile contabile ale S.C. Publitrans 2000 S.A. sunt prezentate mai detaliat în Nota nr.6 anexă la bilanț.

Rezultatele înregistrate și evidențiate în bilanța de verificare, transpuse în bilanțul și anexele acestuia, întocmit la 31 decembrie 2020, au fost făcute cu respectarea prevederilor Legii 82/1991 și OMFP 1802 /2014, sumele înscrise în bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza bilanței de verificare a conturilor și respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia și a anexelor sale.

Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale anului 2020.

2.10 Alte informații

În anul 2020, societatea nu a realizat activități de cercetare dezvoltare și nu a achiziționat acțiuni proprii.

Societatea nu are sucursale.

2.11 Dezvoltarea previzibilă a societății

În anul 2020, Consiliul de Administrație împreună cu conducerea executivă a societății a continuat îmbunătățirea calității serviciilor oferite prin respectarea prevederilor contractului de delegare a gestiunii serviciului public local de călători prin curse regulate în municipiul Pitești, realizând indicatorii specifici ai activității, fără a fi cazul de penalizare din partea autorității publice locale.

Consiliul de Administrație și conducerea executivă s-au preocupat pentru:

- fidelizarea călătorilor actuali printr-o nouă politică tarifară aplicabilă încă din anul 2017;
- asigurarea continuității serviciilor de transport prin programe de transport corelate cu fluxul de călători;
- urmărirea permanentă a gradului de încărcare al autobuzelor;
- îmbunătățirea permanentă a modului de adresare către clienți;
- menținerea sistemului de plată cu cardul bancar prin POS-uri atât în mijloacele de transport în comun cât și la tonetele de vânzare bilete și abonamente.
- actualizarea permanentă a site-ului societății cu informații utile călătorilor cum ar fi; inserarea traseelor pe serviciul google maps, astfel încât aceștia pot să-și planifice mai bine călătoria,

lista agenților economici care comercializează tichete de călătorie pentru a veni în sprijinul persoanelor care doresc achiziționarea de bilete după ora de închidere a punctelor de vânzare ale S.C.Publitrans 2000 S.A.;

- reducerea numărului de sesizări;
- menținerea unui echilibru între veniturile populației și tariful călătoriei cu mijloacele de transport local, cu sprijinul autorității publice locale, prin asigurarea resurselor financiare necesare desfășurării în condiții optime a activității de transport;

Pentru ca acest serviciu public să funcționeze adecvat și să se dezvolte, Consiliul de Administrație și conducerea executivă a societății colaborează împreună cu autoritățile publice locale, în vederea implementării proiectelor cu finanțare din fonduri europene nerambursabile POR 2014-2020 Axa 4 "Sprijinirea dezvoltării durabile " pentru achiziția de sistem de e-ticketing, autobuze electrice, și modernizare stații de așteptare pentru călători.

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
PRIN PRESEDINTE**

Ciurea Diaconescu Constantin