

RAPORT DE ACTIVITATE

al
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

pe anul

2023



- Martie 2024 -

A. DATE DE IDENTIFICARE A AGENTULUI ECONOMIC

1. Numele societății

S.C. Multi-Trans S.A.

2. Număr de înregistrare

- **La Oficiul Registrului Comerțului:** J 14/ 287/ 1998
- **Cod de identificare fiscală:** RO 555397

3. Forma juridică de constituire (SRL / SA / SCA / SNC)

Societate pe Acțiuni

4. Adrese, tel, fax:

- **Sediul social** – Sf. Gheorghe, cart. Câmpul Frumos, nr. 5; jud. Covasna
Tel: 0267-351 156
E-mail: office@multitrans.ro ; website: www.multitrans.ro

5. Tipul activității principale și codul CAEN

- **Obiectul de activitate principal:**

| Denumire activitate | Cod CAEN |
|-------------------------------------------------------------|----------|
| Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători | 4931 |

6. Capital social

Capitalul social al SC Multi-Trans SA este de 171.084 lei împărțit în 57.028 acțiuni nominative în valoare nominală de 3 lei fiecare, subscrise în întregime de acționarul unic Consiliul Local Sf. Gheorghe.

7. Scurt istoric

Multi-Trans S.A. este o societate pe acțiuni, înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J14/287/1998, având CIF nr. RO 555397, cu sediul social în municipiul Sfântu Gheorghe, cart. Câmpul Frumos, nr. 5; jud. Covasna, având ca obiect principal de activitate conform codului CAEN 4931, "Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători".

În anul 1973 a fost înființat IJGCL, care avea în dotare 6 autobuze TV20 folosite pentru transportul în comun de persoane. La sfârșitul anului 1979 prin Decretul nr. 377/1979 a fost înființat IJTL. (cu 362 mijloace de transport). Atunci IJTL avea 789 de angajați.

La începutul anului 1982 prin Decizia nr. 334 IJTL-ul și IJGCL-ul au fost comasate, astfel a luat ființă EJTL. În cursul anului 1990 pe baza Deciziilor nr.71/1990 și 93/1990 a fost reînființat IJTL Sf. Gheorghe, care avea în dotare 285 mijloace de transport și lucra cu 667 angajați. Prin Decizia nr. 20 în anul 1991 Prefectura județului Covasna a transformat IJTL-ul în RATL (regie autonomă). Conform HG 597 în anul 1992 și Decizia 43 al Consiliului Județean Covasna în anul 1992 serviciile publice locale trec în subordinea Consiliilor locale. Conform O.U.G. nr. 30/1997 și 53/1997 din anul 1997 RATL se transformă în societate pe acțiuni, astfel ia naștere Multi-Trans SA. Începând cu anul 1997 și până astăzi activitatea

societății Multi-Trans SA s-a redus treptat de la transporturi regulate pe ruta Sf. Gheorghe-Budapesta, transporturi regulate în satele și comunele din județ, transportul în comun pe raza municipiului Sf. Gheorghe și transport ocazional intern și internațional la activitatea de bază de astăzi (serviciul public de transport persoane pe raza municipiului Sfântu Gheorghe) și la activitatea de transport intern și internațional de persoane pe bază de comenzi ferme (transport ocazional, excursii turism). Concomitent s-a redus și parcul auto (la 24 mijloace de transport utilizate, din care 17 autobuze urbane și 1 microbuz) și numărul personalului la 49 angajați. Astăzi obiectul principal al societății Multi-Trans SA este transportul public de persoane în municipiul Sfântu Gheorghe.

B. CONDUCEREA ȘI PERSONALUL SOCIETĂȚII

Număr total de salariați: 49 (la finele anului 2023), din care:

Structura numerică de personal :

- conducerea societății: 1 director general;
- serviciul financiar-contabil și juridic: 11 persoane;
- departamentul coloană auto și autogară: 25 persoane;
- serviciul tehnic -administrativ: 12 persoane

Administrarea societății este exercitată de Consiliul de Administrație format din 5 membri (Bokor Alexandru, Godra Árpád, Lakatos Attila, Tittesz Zoltán și Vajna Kinga) numiți de Reprezentanții Adunării Generale ale Acționarilor de Consiliul Local al municipiului Sfântu Gheorghe (ctr. mandat nr. 342/22.06.2021)

Delegarea conducerii societății s-a făcut prin decizia Consiliului de Administrație nr. 9/25.08.2021 în favoarea domnului Tittesz Zoltán și a fost încheiat cu acesta Contractul de Mandat nr. 456/25.08.2021.

Salariul mediu brut pe unitate în 2023 a fost 7.089 lei (calculat la media de 47 salariați) față de 6.504 lei în anul 2023 (calculat la media de 47 salariați). Această creștere se datorează indexării salariilor având în vedere creșterea salariului minim pe economie pe parcursul anului 2023.

C. DESCRIEREA ACTIVITĂȚII CURENTE A SOCIETĂȚII

1. Piață / Tendințe

Transportul public local de călători este caracterizat prin câteva elemente specifice:

- este un serviciu de utilitate socială;
- se află într-un raport permanent cu instituțiile guvernamentale și autoritățile de administrație locală;
- furnizează prestații de interes colectiv (public) și general.

Acest serviciu funcționează în baza a două principii fundamentale:

- continuitatea – acest serviciu nu poate fi întrerupt dacă viața publică este dezorganizată, el trebuind să satisfacă interese publice în mod continuu;

- interesul general trebuie să primeze în fața celui particular.

Pentru ca acest serviciu public să funcționeze corect într-un oraș și în spiritul celor două principii fundamentale, este necesar să se asigure:

- organizarea traficului (managementul);
- personal specializat;
- ansamblu infrastructură/vehicule la standarde ridicate;
- resurse financiare corespunzătoare.

Serviciul de transport public local de călători din municipiul Sf. Gheorghe a fost influențat, în mod negativ, în ultimii ani de o serie de factori printre care:

- dezvoltarea accentuată a transportului cu autoturismele personale;
- efectele negative ale pandemiei SARS -Cov 19;
- efectele negative ale războiului dintre Rusia și Ucraina;
- stagnarea dezvoltării economice (scăderea numărului locurilor de muncă, mai ales în perioada dintre anii 2009-2015, datorită crizei financiare globale, apoi datorită pandemiei SARS -Cov 19 în anii 2020 și 2021);
- creșterea ponderii populației sărace (șomeri, pensionari, etc.);
- concurența neloială a firmelor care efectuează transport județean (și interjudețean) și care, la intrarea în municipiu, efectuează transport urban;
- creșterea semnificativă a numărului de taxiuri care activează pe teritoriul municipiului;
- lipsa investițiilor (în special privind achiziționarea unor autobuze noi și moderne).

Ca majoritatea orașelor mici și mijlocii din România, municipiul Sf. Gheorghe s-a confruntat cu problema menținerii sistemului existent de transport local public, datorită lipsei fondurilor de dezvoltare.

Societatea își desfășoară activitatea pe una din cele mai afectate piețe din România în ultima perioadă, și anume piața transporturilor rutiere de persoane.

Acum trei ani și segmentul de transport public a resimțit puternic efectele negative ale pandemiei Covid, simțindu-se o scădere la numărul călătoriilor pe parcursul anului 2021 față de perioadele dinaintea pandemiei datorită limitărilor, restricțiilor și nu în ultimul rând datorită precauției populației de a utiliza autobuzele urbane, acestea fiind un spațiu mai restrâns și în unele perioade ale zilei, mai aglomerate. Pe parcursul anului 2022 încetul cu încetul numărul călătoriilor a revenit la normal, efectele pandemiei Covid simțindu-se din ce în ce mai puțin, chiar a crescut în anul 2022 și 2023 față de perioadele dinaintea pandemiei.

În prezent transportul public de călători din municipiul Sfântu Gheorghe este realizat de către S.C. Multi-Trans S.A. prin aproximativ 14 de linii (trasee) în zilele lucrătoare (din care 6 linii principale) și 6 linii în zilele nelucrătoare (sâmbătă, duminică, sărbători legale).

În zilele lucrătoare autobuzele destinate transportului public local parcurg în medie 1.600 km., iar în zilele nelucrătoare aproximativ 650 km.

2. Produse / Servicii

Cifra de afaceri a societății Multi-Trans S.A. (pe baza datelor financiare din anul 2023) se compune din:

- 48,6 % compensație suportată de Consiliul Local al municipiului Sfântu Gheorghe pentru acoperirea funcționării serviciului de transport în comun conform contractului de delegare
- 21,60 % venituri din activitatea de bază – transport public de persoane în municipiul Sfântu Gheorghe (vânzări titluri de călătorie și venituri din închirierea suprafețelor exterioare ale autobuzelor urbane pentru reclama, publicitate);
- 18,9 % diferențe de tarif suportate de Consiliul Local al municipiului Sfântu Gheorghe pentru acoperirea gratuităților și reducerilor de tarife conform contractului de delegare a gestiunii;
- 7 % venituri din servicii de transport către terți, pe bază de comenzi și contracte;
- 3,4 % venituri din activitățile de servicii de autogară;
- 0,5 % alte venituri.

Cele șase linii principale:



3. Parcul auto

Parcul auto al societății este compus în special din autobuze și microbuze:

| Nr. Crt | Denumire / Marcă (tip) | An fabricație | Utilizare | Nr. circulație | Nr. locuri | | Observații |
|---------|------------------------|---------------|-----------------------|----------------|------------|-------------|-------------------------|
| | | | | | Pe scaune | În picioare | |
| 1 | BMC 215 SCB | 2008 | tr. public | CV-03- XZH | 24 | 43 | Prop.casare (bun retur) |
| 2 | BMC 215 SCB | 2008 | tr. public | CV-03- XZK | 24 | 43 | Prop.casare (bun retur) |
| 3 | BMC 215 SCB | 2008 | tr. public | CV-03- XZG | 24 | 43 | Prop.casare (bun retur) |
| 4 | BMC 215 SCB | 2008 | tr. public | CV-03- XZP | 24 | 43 | Bun de retur |
| 5 | VOLVO B-10M | 1985 | tr. public | CV-03- TMB | 24 | 71 | Prop.casare (bun retur) |
| 6 | VOLVO B-10M | 1985 | tr. public | CV-03- TME | 24 | 71 | Prop.casare (conces.) |
| 7 | VOLVO B10 L | 1997 | tr. public | CV-01- RRW | 42 | 42 | Prop.casare (conces.) |
| 8 | MAN-NM-223 | 2006 | tr. public/ taxări | CV-05- TEL | 27 | 39 | Bun de retur |
| 9 | MAN-NL-313 | 2001 | tr. public/ taxări | CV-05- TEM | 37 | 58 | Bun de retur |
| 10 | MAN-NM-285 | 2004 | tr. public/ taxări | CV-05- TEN | 22 | 44 | Bun de retur |
| 11 | MAN-NL- | 2003 | tr. | CV-05- | 36 | 56 | Bun de retur |

| | | | | | | | |
|----|--------------------------|------|--------------------------|----------------|----|----|-------------------------------|
| | 313 | | public/ taxări | TEP | | | |
| 12 | MAN – NM 223 F | 2005 | tr. public/ taxări | CV-05- ZIS | 20 | 63 | Bun de retur |
| 13 | MAN – 21/ Lion's City | 2005 | tr. public/ taxări | CV-05- ZIT | 35 | 55 | Bun de retur |
| 14 | SCANIA | 2004 | tr. public/ taxări | CV-06- NBJ | 37 | 50 | Bun de retur |
| 15 | SCANIA | 2004 | tr. public/ taxări | CV-06- NBL | 38 | 55 | Bun de retur |
| 16 | YOUTONG ZK 6129H | 2007 | taxări | CV -02- DKD | 50 | - | Proprietate |
| 17 | FORD TRANSIT | 2005 | Taxări / tr. public | CV-04- PUB | 15 | - | Prop. casare (Proprietate) |
| 18 | FORD TRANSIT | 2005 | Taxări / tr. public | CV-04- PRZ | 15 | - | Proprietate |
| 19 | SOLARIS Urbino 9H | 2023 | tr. public | CV-11- SBB | 27 | 36 | Bun de retur |
| 20 | SOLARIS Urbino 12 | 2023 | tr. public | CV-12- SBB | 31 | 56 | Bun de retur |
| 21 | SOLARIS Urbino 12 | 2023 | tr. public | CV-13- SBB | 31 | 56 | Bun de retur |
| 22 | SOLARIS Urbino 12 | 2023 | tr. public | CV-14- SBB | 31 | 56 | Bun de retur |
| 23 | SOLARIS Urbino 12 | 2023 | tr. public | CV-15- SBB | 31 | 56 | Bun de retur |

| | | | | | | | |
|----|-----------------------|------|------------|-----------|----|----|----------------------------|
| | | | | SBB | | | |
| 24 | SOLARIS Urbino 12 | 2023 | tr. public | CV-16-SBB | 31 | 56 | Bun de retur |
| 25 | SOLARIS Urbino 9H | 2023 | tr. public | CV-18-SBB | 27 | 36 | Bun de retur |
| 26 | SOLARIS Urbino 9H | 2023 | tr. public | CV-19-SBB | 27 | 36 | Bun de retur |
| 27 | Remorcă furgon | 2006 | taxări | CV-04-CHJ | - | - | Proprietate |
| 28 | Remorcă tr. biciclete | 2023 | tr. public | CV-07-CFN | - | - | Proprietate |
| 29 | Dacia Logan | 2005 | coloană | CV-04-RCA | 5 | - | Proprietate |
| 30 | Dacia Papuc Mixt 1704 | 1996 | coloană | CV-02-RAT | 5 | - | Prop. casare (Proprietate) |
| 31 | Dacia Logan MCV | 2016 | coloană | CV-06-JYR | 5 | - | Proprietate |
| 32 | Renault Megane sedan | 2021 | director | CV-21-MTT | 5 | - | Proprietate |

4. Tarife bilete și abonamente actuale



TARIFE BILETE ȘI ABONAMENTE

Tarife pentru bilete din data de 01.12.2023

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Bilet o călătorie (procurat prin automate de bilete) | 2,5 lei |
| Bilet valabil 45 minute prin aplicația 24 pay | 2,5 lei |
| Bilet 2 călătorii | 5,0 lei |
| Set bilet 10 călătorii | 22,0 lei |
| Procurarea directă a biletelor de călătorie de la conducătorul autobuzului valabil pentru o călătorie | 5,0 lei |

Tarife pentru abonamente din data de 20.12.2023

Abonament

| | |
|-------------------------------|----------|
| Abonament lunar toate liniile | 84,0 lei |
|-------------------------------|----------|

Abonament cu reducere pentru pensionari

| | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|
| cu pensii până la 1450 lei | Abonament gratuit |
| cu pensii între 1451 lei - 2000 lei | Abonament cu reducere 50%: 42,0 lei |

Abonament gratuit pentru elevi

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Abonament pentru elevi care frecventează unitățile de învățământ din municipiul Sfântu Gheorghe | Abonament gratuit |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|

5. Performanțele financiare în ultimii zece ani

(pe baza datelor financiare din bilanțurile contabile, conform reglementărilor din România cu privire la regulile contabile)

| Perioada | Cifra de Afaceri (lei) | Profit/Pierdere din exploatare (lei) | Profit/ Pierdere net (lei) |
|-----------|------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Anul 2013 | 3.463.821 | 12.839 | 376 |
| Anul 2014 | 3.710.091 | -72.987 | -81.712 |
| Anul 2015 | 3.761.427 | 12.980 | 3.925 |
| Anul 2016 | 3.360.839 | -175.879 | -183.143 |
| Anul 2017 | 3.553.431 | 31.409 | 19.941 |
| Anul 2018 | 3.863.196 | -148.209 | -155.143 |
| Anul 2019 | 4.293.939 | -18.557 | -27.655 |
| Anul 2020 | 4.109.624 | 167.280 | 163.412 |
| Anul 2021 | 4.962.061 | 274.467 | 227.579 |
| Anul 2022 | 5.877.929 | 212.756 | 169.656 |
| Anul 2023 | 7.110.118 | 525.827 | 401.220 |

6. Puncte tari, puncte slabe

Concluziile privind aspectele ce caracterizează activitatea societății Multi-Trans S.A. grupate pe puncte tari și puncte slabe se prezintă astfel:

Puncte tari:

- este o societate comercială, care funcționează în conformitate cu legislația în vigoare privind dreptul de funcționare, dreptul de proprietate, dreptul social, dreptul comercial, dreptul mediului și cel al muncii;
- are autorizațiile de funcționare emise de entitățile abilitate;
- deține licențe de transport, autorizații de operator public local (de transport);
- asigură un transport sigur și punctual pentru populația municipiului Sf. Gheorghe;
- capacitatea de transport actuală asigurată de parcul de autobuze urbane este în mare măsură suficientă pentru deservirea călătorilor pe liniile existente;
- Multi-Trans S.A. sau predecesorii acestuia au asigurat transportul în comun pe raza municipiului Sfântu Gheorghe, încă de la înființarea acestui serviciu;
- dispune de personal calificat, atestat profesional de organisme abilitate, capabil să păstreze și să asigure continuitatea în condiții bune a serviciilor de transport public;
- stabilitate bună a personalului, fără fluctuații mari, fidelitate și atașament față de firmă;
- nivel bun de disciplină a muncii în rândul salariaților;
- deține dotarea tehnică adecvată (chiar dacă este învechită) pentru realizarea obiectului de activitate;
- existența unei piețe sigure pentru serviciile societății;
- relații tradiționale cu clienții;
- organizare eficientă a activității comerciale;
- performanțe financiare foarte bune în ultimii ani;
- fără datorii la bugetul de stat, cel al asigurărilor sociale de stat și bugetul local;

- management calificat, cu experiență și preocupat pentru îmbunătățirea serviciului de transport public de călători.

Puncte slabe:

- insuficiența resurselor financiare proprii necesare modernizării parcului de autovehicule în special, cât și a transportului de călători public în general (stații moderne, linii noi, sisteme moderne de ticketing, etc.) a construcțiilor (capăt de linie, terminale, garaje, hale și dotările aferente) având în vedere volumul extrem de ridicat de fonduri necesare în acest sens;
- parcul învechit de autobuze urbane.

D. ANALIZĂ FINANCIARĂ

1. Analiza financiară comparativă completă (2020,2021,2022 și 2023)

| BILANT | Dec 2020 | | Dec 2021 | | Dec 2022 | | Dec 2023 | |
|------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| Numerar si echivalent | 216,912 | 45% | 487,072 | 50% | 203,923 | 4% | 256,514 | 5% |
| Creante clienti | 30,259 | 6% | 168,587 | 17% | 714,804 | 14% | 1,019,231 | 18% |
| Stocuri nete | 35,428 | 7% | 74,120 | 8% | 65,776 | 1% | 119,165 | 2% |
| Alte active circulante | 46,575 | 10% | 33,163 | 3% | 3,294 | 0% | 15,237 | 0% |
| TOTAL ACTIVE CIRCULANTE | 329,174 | 69% | 762,942 | 78% | 987,797 | 19% | 1,410,147 | 25% |
| Terenuri | 132,103 | 28% | 132,103 | 14% | 4,054,268 | 78% | 4,042,376 | 73% |
| Constructii (net) | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 8,759 | 0% |
| Utilaje, echipamente, alte mijloace fixe (net) | 0 | 0% | 64,759 | 7% | 109,352 | 2% | 55,631 | 1% |
| Imobilizari corporale in curs | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Participatii si alte imobilizari financiare | 16,761 | 4% | 18,116 | 2% | 18,116 | 0% | 29,341 | 1% |
| Imobilizari necorporale | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE | 148,864 | 31% | 214,978 | 22% | 4,181,736 | 81% | 4,136,107 | 75% |
| Active de regularizare | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| TOTAL ACTIV | 478,038 | 100% | 977,920 | 100% | 5,169,533 | 100% | 5,546,254 | 100% |
| Imprumuturi pe termen scurt | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Datorii furnizori | 114,136 | 24% | 143,376 | 15% | 186,011 | 4% | 275,015 | 5% |
| Clientsi creditorii | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Datorii cu taxe si impozite | 147,970 | 31% | 171,550 | 18% | 212,277 | 4% | 216,904 | 4% |
| Dividende de plata | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Datorii curente catre actionari | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Alte datorii curente | 89,929 | 19% | 81,760 | 8% | 106,499 | 2% | 124,110 | 2% |
| TOTAL DATORII TERMEN SCURT | 352,035 | 74% | 396,686 | 41% | 504,787 | 10% | 616,029 | 11% |
| Imprumuturi pe termen lung | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Datorii pe termen lung catre actionari | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Alte datorii pe termen lung | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| TOTAL DATORII TERMEN LUNG | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| TOTAL DATORII | 352,035 | 74% | 396,686 | 41% | 504,787 | 10% | 616,029 | 11% |
| Capital social | 177,567 | 37% | 177,567 | 18% | 177,567 | 3% | 171,084 | 3% |
| <i>Din care subscris si varsat</i> | 177,567 | 37% | 177,567 | 18% | 177,567 | 3% | 171,084 | 3% |
| Patrimoniul public | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Prime de capital | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| Rezultatul curent (Profit/ Pierdere) | 163,412 | 34% | 227,579 | 23% | 169,658 | 3% | 401,220 | 7% |
| Repartizarea profitului | 0 | 0% | -13,412 | -1% | -10,200 | 0% | -10,605 | 0% |
| Rezultatul reportat (Profit/ Pierdere) | -424,857 | -89% | -33,793 | -3% | 92,364 | 2% | 127,972 | 2% |
| Rezerve din reevaluare | 130,970 | 27% | 130,970 | 13% | 4,061,138 | 79% | 4,055,730 | 73% |
| Alte rezerve | 78,911 | 17% | 92,323 | 9% | 174,219 | 3% | 184,824 | 3% |
| Subventii pentru investitii | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII | 126,003 | 26% | 581,234 | 59% | 4,664,746 | 90% | 4,930,225 | 89% |
| Provizioane pentru riscuri si chel- tueli | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Pasive de regularizare | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| TOTAL PASIV | 478,038 | 100% | 977,920 | 100% | 5,169,533 | 100% | 5,546,254 | 100% |
| Capital de lucru (Active curente - Datorii TS) | -22,861 | | 366,256 | | 483,010 | | 794,118 | |

| CONT DE PROFIT SI PIERDERE | Dec 2020 | | Dec 2021 | | Dec 2022 | | Dec 2023 | |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| CIFRA DE AFACERI | 4,109,623 | 100% | 4,962,061 | 100% | 5,877,929 | 100% | 7,110,116 | 100% |
| - Costul bunurilor vandute | 967,695 | 24% | 1,267,753 | 26% | 1,895,248 | 32% | 1,870,181 | 26% |
| REZULTAT BRUT DIN EX- PLOATARE | 3,141,928 | 76% | 3,694,308 | 74% | 3,982,681 | 68% | 5,239,935 | 74% |
| + Alte venituri din exploatare | 138,659 | 3% | 6,560 | 0% | 54,623 | 1% | 18,584 | 0% |
| - Cheltuieli cu salariile | 2,731,514 | 66% | 2,917,032 | 59% | 3,336,799 | 57% | 3,961,658 | 56% |
| - Cheltuieli Generale/Administra- tive | 375,170 | 9% | 500,118 | 10% | 450,768 | 8% | 712,076 | 10% |
| - Cheltuieli cu amortizari | 6,633 | 0% | 9,251 | 0% | 33,565 | 1% | 58,958 | 1% |
| - Cheltuieli cu provizioane | 0 | 0% | 0 | 0% | 3,416 | 0% | 0 | 0% |
| REZULTAT NET DIN EX- PLOATARE | 167,270 | 4% | 274,467 | 6% | 212,756 | 4% | 525,827 | 7% |
| - Cheltuieli cu dobanzile | 87 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| +/- Castiguri/Pierderi din difer- ente de curs valutar | -1,308 | 0% | 685 | 0% | 1,149 | 0% | 65 | 0% |
| + Alte venituri (altele decat cele din exploatare) | -2,463 | 0% | -5,533 | 0% | -7,262 | 0% | -55,044 | -1% |
| - Alte cheltuieli (altele decat cele de exploatare) | 2,616 | 0% | 0 | 0% | 341 | 0% | 478 | 0% |
| REZULTAT BRUT | 163,412 | 4% | 268,249 | 5% | 204,004 | 3% | 470,240 | 7% |
| - Impozit pofit | 0 | 0% | 40,670 | 1% | 34,346 | 1% | 69,020 | 1% |
| REZULTAT NET | 163,412 | 4% | 227,579 | 5% | 169,658 | 3% | 401,220 | 6% |
| EBITDA | 173,903 | 4% | 283,718 | 6% | 246,321 | 4% | 584,785 | 8% |
| EBIT | 167,270 | 4% | 274,467 | 6% | 212,756 | 4% | 525,827 | 7% |
| REPARTIZAREA PROFITULUI | | | | | | | | |
| Sold initial | | | | | | | | |
| Profit net/Pierdere | 163,412 | | 227,579 | | 168,658 | | 401,220 | |
| Dividende | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| Rezerve, fond de dezvoltare | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| Altele (inclusiv participarea salariatilor la profit) | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| Sold final | 163,412 | | 227,579 | | 168,658 | | 401,220 | |
| Numar de salariatii-medi | 40 | % | 47 | | 46 | | 47 | |
| INDICATORI | | | | | | | | |
| Cresterea vanzarilor | 100.00% | | 20.74% | | 100.00% | | 20.96% | |
| Marja profitului brut | 3.98% | | 5.41% | | 3.47% | | 6.61% | |
| Marja profitului net | 3.98% | | 4.59% | | 2.89% | | 5.64% | |
| Gradul de acoperire al dobanzii | 1,879.30 | | #DIV/0! | | #DIV/0! | | #DIV/0! | |

| | | | | | | | |
|--------------------------------------------|---------|--------|---------|---------|------|------|--|
| din profit | | | | | | | |
| Imprumuturi termen scurt/Cifra de afaceri | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Lichiditatea patrimoniala | 0.94 | 1.92 | 1.96 | 2.29 | | | |
| Lichiditatea imediata | 0.83 | 1.74 | 1.83 | 2.10 | | | |
| Rotatia clientilor | 3 | 12 | 44 | 52 | | | |
| Rotatia stocurilor | 13 | 14 | 12 | 23 | | | |
| Rotatia furnizorilor | 10 | 11 | 12 | 14 | | | |
| Gearing III (Datorii / Capitaluri proprii) | 2.79 | 0.68 | 0.11 | 0.12 | | | |
| Rentabilitatea activelor | 34.20% | 27.43% | 3.95% | 8.48% | | | |
| Rentabilitatea capitalurilor | 129.69% | 46.15% | 4.37% | 9.54% | | | |
| Solvabilitatea | 0.26 | 0.59 | 0.90 | 0.89 | | | |
| Productivitatea muncii | | | 127,781 | 151,279 | | | |

În afară de ședințele operaționale am avut mai multe întâlniri de lucru, iar pe parcursul anului 2023 ne-am concentrat eforturile pentru a crește veniturile societății, a îmbunătăți calitatea serviciilor noastre, a minimiza cheltuielile și nu în ultimul rând pentru a asigura siguranța publicului călător printr-o serie de măsuri ca de exemplu:

- Am monitorizat permanent cheltuielile, am elaborat cash flow-uri săptămânale și lunare, astfel am reușit să planificăm plățile în așa fel, încât să nu bulversăm activitatea societății.
- Am menținut sistemul de urcare în autobuze pe ușa din față și coborârea pe ușa/ușile din spate, prin care am reușit să creștem calitatea serviciului nostru. La urcare șoferii controlează biletele și legitimațiile de călătorie.
- Au fost monitorizate autobuzele urbane prin sistemul de GPS montat, prin care se poate urmări online în timp real toată flota de autobuze urbane cât și consumul de combustibil. Acest sistem are o multitudine de avantaje:
 - urmărirea în timp real pe harta online al orașului a flotei de autobuze urbane;
 - localizarea unui vehicul sau a unui grup de vehicule;
 - istoricul deplasărilor;
 - ora pornirii / ora sosirii din/în stații;
 - traseul parcurs de autobuze și pentru perioade anterioare;
 - monitorizarea consumului de combustibil pe fiecare autobuz în parte;
 - îmbunătățirea serviciului de transport public, prin intervenții rapide în caz de defecțiune al unui autobuz aflat în circulație sau în caz de întârzieri față de programul prestabilit;
 - monitorizarea activității fiecărui șofer în parte;
 - soluționarea eventualelor reclamații cu privire la întârzieri sau neefectuarea unor curse
 - etc.
- Pentru a oferi călătorilor un transport public în siguranță, am dezinfectat periodic toate autobuzele, odată la două luni cu substanțe biocide autorizate, de către personal autorizat, de specialitate și de două ori pe zi cu substanțe pe bază de alcool sanitar și clor prin personalul propriu;
- Am schimbat panourile informaționale cu programul de transport public în stațiile unde acestea au fost deteriorate, rupte ;

- Am dotat atelierul de reparații cu scule și utilaje adecvate, noi, având în vedere faptul că cele existente sunt uzate fizic și moral, deteriorate.
- Am achiziționat pentru șoferi, paznici și pentru personalul de la atelier echipamente de lucru (tricouri, cămăși, veste, pantaloni, salopete, bocanci, etc) personalizate cu însemnele societății.
- Pentru a oferi locuitorilor din orașul Sfântu Gheorghe posibilitatea de a achiziționa bilete pentru transportul în comun direct de pe telefonul mobil am încheiat un parteneriat cu compania PTP Online. Aplicația 24Pay a devenit disponibilă din luna octombrie 2022 și oferă acces la o modalitate modernă, rapidă și sigură de plată a transportului în comun. Biletele de călătorie pot fi cumpărate prin intermediul cardului bancar salvat în aplicație. Utilizarea acestei aplicații nu implică niciun cost suplimentar din partea clienților, valoarea legitimațiilor de călătorie fiind aceeași ca în cazul biletelor clasice, pe suport de hârtie.
- În scopul de a îmbunătăți serviciile oferite călătorilor, am introdus plata cu cardul în toate punctele de vânzare proprii prin dotarea acestora cu POS-uri.
- Pentru a îmbunătăți și completa standardele de siguranță pentru serviciile de transport public de persoane în Sfântu Gheorghe, la sfârșitul anului 2022 am echipat 16 autobuze cu camere video de bord inteligente Surfsight-AI-12 Dual Camera împreună soluția video Lytx® Surfsight Video Telematics.

Beneficiile tehnologiilor implementate sunt:

- Previn și atenuează coliziunile.
 - Îmbunătățesc semnificativ maniera de conducere.
 - Au o rentabilitate rapidă a investiției.
 - Impact în responsabilitatea socială și corporativă.
 - Pot reduce consumul de combustibil.
 - Îmbunătățesc siguranța călătorilor și al personalului de bord în timpul călătoriilor.
 - Soluționarea eventualelor reclamații obiectiv și în timp util.
 - Reducerea călătoriilor frauduloase și a infraționalității pe autobuzele urbane.
 - Sunt instrumente puternice pentru monitorizarea și evaluarea șoferului.
 - Instrumente eficiente de gestionare a riscurilor.
- Ne-am mutat cu garajele și atelierul de reparații într-o locație nouă, modernă provizorie (până la finalizarea lucrărilor de construcții pentru sediul nou din fonduri europene) la Câmpul Frumos.
 - La sfârșitul anului trecut am pus în circulație primele cinci autobuze electrice cumpărate de Municipiul Sfântu Gheorghe, astfel în luna decembrie am realizat aproximativ 40% din transportul public cu aceste autobuze nepoluante.

Din analizele de mai sus rezultă faptul că cifra de afaceri a societății a crescut în anul 2023 față de anul 2022 cu ~1.232.000 lei (cu ~21%), ce se datorează următoarelor aspecte:

- veniturile proprii din vânzări de bilete, abonamente și din închirierea superfețelor exterioare ale autobuzelor pentru reclame au crescut față de anul anterior cu ~27% (~330.000 lei) datorită creșterii calității serviciilor societății și

- implicat a numărului de călători care au utilizat transportul public dar și a introducerii camerelor inteligente pe autobuzele urbane (explicații mai jos);
- veniturile din diferențele de tarif plătite de UAT Sf. Gheorghe în baza contractului de delegare pentru acoperirea gratuităților și a gratuităților parțiale acordate au scăzut cu ~ 210.000 lei, datorită faptului că o parte a pensionarilor nu se mai încadrează în limitele prevăzute pentru a obține gratuitățile;
 - veniturile din compensații suportate de UAT Sf. Gheorghe în baza contractului de delegare pentru acoperirea funcționării serviciului de transport în comun au crescut ~ 830.000 lei, având în vedere creșterea cheltuielilor cu salariile, datorate majorării salariului minim în special;
 - au crescut și venituri din servicii de transport către terți, pe bază de comenzi și contracte cu ~ 15%.

Categoria “Costul bunurilor vândute” a rămas aproximativ la același nivel în sumă absolută ca și în anul precedent.

Alte venituri din exploatare a scăzut față de anul anterior deoarece în anul 2022 am avut în această categorie de venit subvenția acordată de stat pentru acoperirea a 0,5 lei din prețul motorinei consumate, care nu a mai fost în vigoare în anul 2023.

În categoria alte venituri (-55 mii lei) reprezintă în proporție de 82% sconturile acordate conform contractelor pentru servicii de autogară în baza contractelor încheiate cu aceștia pentru anumite volume stipulate și aprobate de CA.

Cheltuielile cu salariile au crescut cu 625.00 lei datorită în special creșterii salariului minim pe economie în anul 2023.

Categoria “Cheltuielile Generale/Administrative” a crescut cu aproximativ 260.000 lei față de anul 2022, ce se datorează în special: creșterii cheltuielilor cu chiriile (cont 612) față de anul anterior cu ~137 mii lei, datorită în special mutării provizorii a autobazei (garaje și ateliere) la Câmpul Frumos într-o hală nouă începând cu luna mai 2023 (chiriile aferente acestui spațiu în 2023 sau ridicat la suma de aproximativ 131 mii lei); creșterii cheltuielilor cu asigurările (cont 613) cu suma de ~41 mii lei ce se datorează în special asigurărilor CASCO pentru cele 5 autobuze electrice puse în funcțiune la sfârșitul anului trecut; cheltuielilor cu onorarii avocat în sumă de 20 mii lei aprobate de CL Sf. Gheorghe pentru reprezentarea societății în fața instanțelor și creșterii cheltuielilor cu alte servicii executate de terți cu ~60 mii lei (cont 628), datorită unor cheltuieli care nu apar în anul anterior, de exemplu, cheltuielile cu lucrările de cablare și montare a 3 încărcătoare pentru autobuzele electrice în sumă de ~29 mii lei, actualizarea programului de contabilitate și adaptarea la SPV în sumă de ~6 mii lei, elaborarea lucrărilor de evaluare și tratare a riscurilor la securitatea fizică cât și proiectele sistem de securitate aferente punctelor de lucru, autobuzelor urbane și sediului în sumă de ~6 mii lei, cât și anumite lucrări electrice în special dar și la cutii de viteze pentru autobuzele vechi, diesel în suma de ~17 mii lei.

Amortismentele au crescut ~25 mii lei față de anul precedent, având în vedere faptul că activele societății au fost reevaluate la mijlocul anului 2022, această creștere reflectă valorile crescute/reevaluate și în cheltuielile cu amortizările aferente dar și a amortizării unor mijloace fixe cumpărate pe parcursul anului 2023 din surse proprii ale societății (ex.: remorcă pentru transport biciclete, containere pentru depozitarea produselor inflamabile, periculoase – ulei, ulei uzat în special).

Pe partea elementelor de activ și pasiv regăsim următoarele modificări semnificative față de anul precedent:

Actiunile circulante au crescut cu aproximativ 422 mii lei, datorită în special faptului că, numerarul din casă și bancă a crescut față de anul precedent cu suma de ~52 mii iar creanțe clienți a crescut cu suma de 304 mii lei, având în vedere că la finele anului 2022 conform decontului anual am avut compensație de primit de la UAT Sf. Gheorghe în sumă de ~262 mii lei iar la sfârșitul anului 2023 în sumă de ~610 mii lei evidențiate în contul 418. Totodată au crescut și stocurile la sfârșitul anului 2023 cu 53 mii lei față de anul anterior (explicat mai jos la "Datoriile către furnizori".

Actiunile immobilizate au scăzut cu ~1%, datorită amortizărilor pe parcursul anului.

Datoriile către furnizori au crescut cu ~ 89.000 lei având în vedere creșterea volumului de activitate, achiziția de combustibil la data de 28 decembrie (~65 mii lei) dar și contravaloarea aferentă pe luna ianuarie 2024 (decontul primit în decembrie 2023) al asigurărilor CASCO pentru autobuzele electrice puse în funcțiune (~15 mii lei). La această categorie mai apare energia electrică consumată de încărcătoarele autobuzelor electrice facturată în ianuarie pentru luna decembrie 2023 și reflectată în contul 408, în sumă de ~29 mii lei, ce nu a fost în anul 2022. Totodată trebuie menționat faptul că societatea nu are datorii restante față de furnizori la data de 31.12.2023.

Categoria "Datorii cu taxe și impozite" a rămas aproximativ la același nivel ca și în anul precedent. Societatea nu are datorii restante la bugetul de stat și/sau bugetele locale.

Capitalurile proprii au crescut cu ~265 mii lei) față de anul 2022 datorită în special realizării unui profit net în sumă de 401 mii lei în anul 2023 față de 169 mii lei în anul 2022.

Indicatorii economico-financiari arată o stabilitate financiară excelentă în anul 2023. Anul 2023 a fost cel mai bun an din toate punctele de vedere de la înființarea societății. Am încheiat exercițiul financiar cu un profit net de 401 mii lei (5,6%) și un profit din exploatare de 526 mii lei (7,4%). Indicatorul EBITDA este la un nivel foarte bun, adică de peste 580 mii lei. Lichiditatea patrimonială este supraunitară (2,29) ceea ce indică faptul că activele circulante acoperă aproape de mai bine de două ori datoriile pe termen scurt. Și lichiditatea imediată se situează la un nivel foarte bun de 2,10 astfel activele curente cele mai lichide acoperă fără probleme datoriile pe termen scurt. Și solvabilitatea este la un nivel foarte bun -0,89- înseamnă că firma își poate finanța activele în proporție de 89% din fonduri proprii. Am avut cele mai mari venituri proprii din vânzarea de bilete și abonamente de transport public, în sumă de ~1.496 mii lei. Și profitul din activitățile adiacente a fost la un nivel record, adică ~92 mii lei din activitatea de transport de persoane pe bază de comenzi și contracte și ~34 mii lei din activitățile de autogară, iar din activitatea de bază (transport public) de ~ 275 mii lei.

2. Analiza Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 (comparativ cel aprobat și cel realizat)

Mii lei

| | | INDICATORI | Nr. rd. | |
|--|--|------------|---------|--|
|--|--|------------|---------|--|

| 0 | 1 | 2 | 3 | Realizat | 5 |
|-----------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|-------------|
| | | | | conform Hotărării AGA | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4a | 5 |
| I. | | VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22) | 1 | 7114 | 7074 |
| | 1 | Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care: | 2 | 7164 | 7129 |
| | a) | din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care: | 3 | 3738 | 3637 |
| | a1) | din vânzarea produselor | 4 | 0 | 0 |
| | a2) | din servicii prestate (conține dif de tarif) | 5 | 3710 | 3619 |
| | a2.1) | din care diferența de tarif: | | | 1343 |
| | a3) | din redevențe și chirii | 6 | 25 | 16 |
| | a4) | alte venituri | 7 | 3 | 2 |
| | b) | din vânzarea mărfurilor | 8 | 0 | 0 |
| | c) | din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care: | 9 | 3408 | 3475 |
| | c1) | subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare (compensatie în afara dif. Tarif) | 10 | 3408 | 3475 |
| | c2) | transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare; reducere combustibil (OUG 106/2022, a fost prelungită până la sfârșitul anului, prin OUG 131/2022) | 11 | 0 | |
| | d) | din producția de imobilizări | 12 | 0 | 0 |
| | e) | venituri aferente costului producției în curs de execuție | 13 | 0 | 0 |
| | f) | alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care: | 14 | 18 | 17 |
| | f1) | din amenzi și penalități | 15 | 0 | 0 |
| | f2) | din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 17 + rd. 18), din care: | 16 | 0 | 0 |
| | | - active corporale | 17 | 0 | 0 |
| | | - active necorporale | 18 | 0 | 0 |
| | f3) | din subvenții pentru investiții | 19 | 0 | 0 |
| | f4) | din valorificarea certificatelor CO2 | 20 | 0 | 0 |
| | f5) | alte venituri | 21 | 18 | 17 |
| | 2 | Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care: | 22 | -50 | -55 |
| | a) | din imobilizări financiare | 23 | 0 | 0 |
| | b) | din investiții financiare | 24 | 0 | 0 |
| | c) | din diferențe de curs | 25 | 0 | 0 |
| | d) | din dobânzi | 26 | 0 | 0 |
| | e) | alte venituri financiare | 27 | -50 | -55 |
| II | | CHELTUIELI TOTALE (rd.28=rd. 29 + rd. 130) | 28 | 6849 | 6604 |
| | 1 | Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113), din care: | 29 | 6847 | 6603 |

| | A | A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd.39 + rd. 45), din care: | 30 | 2719 | 2538 |
|--|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-------------|
| | A1 | Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care: | 31 | 2025 | 1848 |
| | a) | cheltuieli cu materiile prime | 32 | 0 | 0 |
| | b) | cheltuieli cu materialele consumabile, din care: | 33 | 1686 | 1616 |
| | b1) | cheltuieli cu piesele de schimb | 34 | 352 | 337 |
| | b2) | cheltuieli cu combustibilii | 35 | 1334 | 1279 |
| | c) | cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar | 36 | 74 | 58 |
| | d) | cheltuieli privind energia și apa | 37 | 265 | 174 |
| | e) | cheltuieli privind mărfurile | 38 | 0 | 0 |
| | A2 | Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care: | 39 | 459 | 465 |
| | a) | cheltuieli cu întreținerea și reparațiile | 40 | 91 | 75 |
| | b) | cheltuieli privind chiriile (rd. 42 + rd. 43) din care: | 41 | 270 | 282 |
| | b1) | - către operatori cu capital integral/majoritar de stat | 42 | 0 | 0 |
| | b2) | - către operatori cu capital privat | 43 | 270 | 282 |
| | c) | prime de asigurare | 44 | 98 | 108 |
| | A3 | Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 46+ rd.47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 77), din care: | 45 | 235 | 225 |
| | a) | cheltuieli cu colaboratorii | 46 | 0 | 0 |
| | b) | cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care: | 47 | 20 | 20 |
| | b1) | cheltuieli privind consultanta juridică | 48 | 20 | 20 |
| | c) | cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 50 + rd. 52), din care: | 49 | 7 | 3 |
| | c1) | cheltuieli de protocol, din care: | 50 | 5 | 3 |
| | | - tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare | 51 | 0 | 0 |
| | c2) | cheltuieli de reclamă și publicitate, din care: | 52 | 2 | 0 |
| | | - tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare | 53 | 0 | 0 |
| | | - tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare | 54 | 0 | 0 |
| | | - ch. de promovare a produselor | 55 | 0 | 0 |
| | d) | Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 57 + rd. 58 + rd. 60), din care: | 56 | 0 | 0 |
| | d1) | ch. de sponsorizare in domeniul medical și sănătate | 57 | 0 | 0 |
| | d2) | ch. de sponsorizare in domeniile educație, învățământ, social și sport, din care: | 58 | 0 | 0 |
| | | - pentru cluburile sportive | 59 | 0 | 0 |
| | d3) | ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activ- | 60 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-------------|
| | | ități | | | |
| | e) | cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane | 61 | 9 | 9 |
| | f) | cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care: | 62 | 5 | 5 |
| | | - cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65) din care: | 63 | 5 | 5 |
| | | -interna | 64 | 4 | 4 |
| | | -externa | 65 | 1 | 1 |
| | g) | cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații | 66 | 11 | 11 |
| | h) | cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate | 67 | 4 | 4 |
| | i) | alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care: | 68 | 42 | 36 |
| | i1) | cheltuieli de asigurare și pază | 69 | 22 | 24 |
| | i2) | cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul | 70 | 18 | 10 |
| | i3) | cheltuieli cu pregătirea profesională | 71 | 2 | 2 |
| | i4) | cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care: | 72 | 0 | 0 |
| | | - aferente bunurilor de natura domeniului public | 73 | 0 | 0 |
| | i5) | cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale | 74 | 0 | 0 |
| | i6) | cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 | 75 | 0 | 0 |
| | i7) | cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri | 76 | 0 | 0 |
| | j) | alte cheltuieli | 77 | 137 | 137 |
| | B | Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd.79+rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care: | 78 | 65 | 44 |
| | a) | ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale | 79 | 0 | 0 |
| | b) | ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale | 80 | 0 | 0 |
| | c) | ch. cu taxa de licență | 81 | 0 | 0 |
| | d) | ch. cu taxa de autorizare | 82 | 0 | 0 |
| | e) | ch. cu taxa de mediu | 83 | 0 | 0 |
| | f) | cheltuieli cu alte taxe și impozite | 84 | 65 | 44 |
| | C | C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 +rd.99+ rd. 103+ rd. 112), din care: | 85 | 4003 | 3962 |
| | C0 | Cheltuieli de natură salarială (rd. 87 + rd. 91) | 86 | 3721 | 3683 |
| | C1 | Cheltuieli cu salariile (rd. 88 + rd.89 + rd. 90), din care: | 87 | 3328 | 3297 |
| | | a) salarii de bază | 88 | 2184 | 2141 |
| | | b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM) | 89 | 1144 | 1156 |
| | | c) alte bonificații (conform CCM) ' | 90 | 0 | 0 |
| | C2 | Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care: | 91 | 393 | 386 |
| | | a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care: | 92 | 15 | 15 |

| | | | | | |
|--|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|
| | | - tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare; | 93 | 0 | |
| | | - tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare; | 94 | 15 | 15 |
| | | b) tichete de masă; | 95 | 310 | 303 |
| | | c) vouchere de vacanță; | 96 | 68 | 68 |
| | | d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent | 97 | 0 | 0 |
| | | e) alte cheltuieli conform CCM. | 98 | 0 | 0 |
| | C3 | Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care: | 99 | 0 | 0 |
| | | a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal | 100 | 0 | 0 |
| | | b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești | 101 | 0 | 0 |
| | | c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete | 102 | 0 | 0 |
| | C4 | Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care: | 103 | 200 | 200 |
| | | a) pentru directori/directorat | 104 | 174 | 174 |
| | | - componenta fixă | 105 | 154 | 154 |
| | | - componenta variabilă | 106 | 20 | 20 |
| | | b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care: | 107 | 26 | 26 |
| | | - componenta fixă | 108 | 24 | 24 |
| | | - componenta variabilă | 109 | 2 | 2 |
| | | c) pentru AGA și cenzori | 110 | 0 | 0 |
| | | d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii | 111 | 0 | 0 |
| | C5 | Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator | 112 | 82 | 79 |
| | D | D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care: | 113 | 60 | 59 |
| | a) | cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 115 + rd. 116), din care: | 114 | 0 | 0 |
| | | - către bugetul general consolidat | 115 | 0 | 0 |
| | | - către alți creditori | 116 | 0 | 0 |
| | b) | cheltuieli privind activele imobilizate | 117 | 0 | 0 |
| | c) | cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului | 118 | 0 | 0 |
| | d) | alte cheltuieli | 119 | 0 | 0 |
| | e) | ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale | 120 | 60 | 59 |
| | f) | ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 122-rd. 125), din care: | 121 | 0 | 0 |
| | f1) | cheltuieli privind ajustările și provizioanele | 122 | 0 | 0 |
| | f1. 1) | -provizioane privind participarea la profit a | 123 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|------------|
| | | salariaților | | | |
| | f1. 2) | - provizioane in legătura cu contractul de mandat | 124 | 0 | 0 |
| | f2) | venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care: | 125 | 0 | 0 |
| | f2. 1) | din anularea provizioanelor (rd. 127+ rd.128 + rd. 129), din care: | 126 | 0 | 0 |
| | | - din participarea salariaților la profit | 127 | 0 | 0 |
| | | - din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante | 128 | 0 | 0 |
| | | - venituri din alte provizioane | 129 | 0 | 0 |
| 2 | | Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134 + rd. 137), din care: | 130 | 2 | 1 |
| | a) | cheltuieli privind dobânzile, din care: | 131 | 0 | 0 |
| | a1) | aferele creditelor pentru investiții | 132 | 0 | 0 |
| | a2) | aferele creditelor pentru activitatea curentă | 133 | 0 | 0 |
| | b) | cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care: | 134 | 1 | 0 |
| | b1) | aferele creditelor pentru investiții | 135 | 0 | 0 |
| | b2) | aferele creditelor pentru activitatea curentă | 136 | 1 | 0 |
| | c) | alte cheltuieli financiare | 137 | 1 | 1 |
| III | | REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28) | 138 | 265 | 470 |
| | | venituri neimpozabile | 139 | | 0 |
| | | cheltuieli nedeductibile fiscal | 140 | | 0 |
| IV | | IMPOZIT PE PROFIT | 141 | 47 | 69 |
| V | | DATE DE FUNDAMENTARE | | | 0 |
| | 1 | Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2) | 142 | 7164 | 7129 |
| | a) | - venituri din subvenții și transferuri | 143 | 3408 | 3475 |
| | b) | - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat | 144 | | 0 |
| | 2 | Cheltuieli totale din exploatare, din care: rd.29 | 145 | 6847 | 6603 |
| | a) | alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale al bugetului de stat | 146 | | |
| | 3 | Cheltuieli cu salariile (rd. 86), din care:**) | 147 | 3721 | 3683 |
| | a | | 147 ^a | | |
| | b | | 147 ^b | | |
| | c | | 147 ^c | | |
| | 4 | Nr. de personal prognozat la finele anului | 148 | 49 | 49 |
| | 5 | Nr. mediu de salariați | 149 | 48 | 47 |
| | 6 a) | Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147/rd. 149]/12*1000 | 150 | 6460 | 6530 |
| | b) | Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26 / 2013 ((Rd.147-Rd.92*-Rd.97)/ | 151 | 6434 | 6504 |

| | | | | | | |
|----|-----|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|--------|
| | | | Rd.149) /12*1000 | | | |
| | | c) | Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat | 152 | 6125 | 6504 |
| 7 | a) | | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 149) | 153 | 149.25 | 151.68 |
| | b) | | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat | 154 | 149.25 | 151.68 |
| | c) | | Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W = QPF/rd. 149$ | 155 | 0 | 0 |
| | c1) | | Elemente de calcul al productivității muncii în unități fizice, din care | 156 | 0 | 0 |
| | | | - cantitatea de produse finite (QPF) | 157 | 0 | 0 |
| | | | - preț mediu (p) | 158 | 0 | 0 |
| | | | - valoare = QPF x p | 159 | 0 | 0 |
| | | | - pondere in venituri totale de exploatare = rd. 157/rd. 2 | 160 | 0 | 0 |
| 8 | | | Plăți restante | 161 | 0 | 0 |
| 9 | | | Creanțe restante, din care: | 162 | 0 | 17 |
| | | | - de la operatori cu capital integral/majoritar de stat | 163 | 0 | 0 |
| | | | - de la operatori cu capital privat | 164 | 0 | 17 |
| | | | - de la bugetul de stat | 165 | 0 | 0 |
| | | | - de la bugetul local | 166 | 0 | 0 |
| | | | - de la alte entități | 167 | 0 | 0 |
| 10 | | | Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat) | 168 | 0 | 0 |
| 11 | | | Redistribuirii / distribuiri totale cf. OUG nr.29/2017 din: | 169 | | |
| | | | - alte rezerve | 170 | | |
| | | | - rezultat reportat | 171 | | |

Analizând bugetul de venituri și cheltuieli putem observa că veniturile totale au fost realizate în proporție de 99,44% față de cel bugetat iar cheltuielile totale realizate au fost sub cele bugetate cu aproximativ 3,58%, astfel am realizat un rezultat brut (profit) mai mare cu 77% decât cel previzionat. În general veniturile sunt realizate în limitele aprobate cu mici diferențe ce se datorează situațiilor neprevizibile iar în cazul cheltuielilor am reușit să le realizăm sub cele bugetate în general la toate capitolele mari de cheltuieli.

E. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE PE BAZA BILANȚULUI LA MIJLOCUL ANULUI 2023 (30.06.2023)

| Nr. crt | DENUMIRE INDICATOR | NIVEL IMPUS | NIVEL REALIZAT | PONDERE IMPUSĂ % | PONDERE REALIZATĂ % |
|---------|--------------------|-------------|----------------|------------------|---------------------|
|---------|--------------------|-------------|----------------|------------------|---------------------|

| | | | | | |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-------|-----------|
| 1. | Cifra de afaceri (plafon minim semestrial) | 1.600.00 lei | 3.239.865 lei | 10 % | 20,25 % |
| 2. | Creanțe peste 45 zile la alți clienți decât Consiliul Local (palfon maxim) | 20.000 lei | 1.874 lei | 10 % | 125,87 % |
| 3. | Datorii peste 45 zile la alți furnizori decât Consiliul Local (palfon maxim) | 20.000 lei | 0 lei | 10 % | > 100 % |
| 4. | Cheltuieli la 1.000 lei venit (plafon maxim) | 999,9 lei | 995,24 lei | 10 % | 10,05 % |
| 5. | Productivitatea muncii (palfon minim) – Cifra de afaceri anualizata/nr. mediu salariați | 65.000 lei | 137.867 lei | 10 % | 21,21 % |
| 6. | EBITDA (plafon minim) – Venituri operationale – Cheltuieli operationale + Amortizari | - | - | - | - |
| 7. | Lichiditate patrimoniala (plafon minim) – Active circulante/ Total datorii pe termen scurt | - | - | - | - |
| 8. | Solvabilitate (plafon minim) - Capitaluri proprii/Total pasiv | - | - | - | - |
| 9. | Numarul calatoriilor (plafon minim semestrial) stabilit conform algoritmului de calculare a subventiei | - | - | - | - |
| 10. | Satisfactia clientului – indicator bazat pe un studiu de opinie – 2 ani | Min. 45% din cei care folosesc serviciile Multi-Trans SA sa fie multumiti | 82,53% | 5% | 9,17 % |
| 11. | Excluderea oricarei discriminari privind accesul la serviciile de transport public | Sa fie respectat | Respectat | 5% | 5 % |
| 12. | Respectarea reglementărilor specifice din domeniu | Sa fie respectat | Respectat | 10% | 10 % |
| 13. | Stabilirea, revizuirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanta | Sa fie respectat | Respectat | 30% | 30 % |
| Total | | | | 100 % | >331,55 % |

*vezi anexele cu situația clienților și a furnizorilor la 30.06.2023

Analizând cele de mai sus se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat mult peste nivelul impus.

F. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE PE BAZA BILANȚULUI LA SFÂRȘITUL ANULUI 2023

| Nr crt | DENUMIRE INDICATOR | NIVEL IMPUS | NIVEL REALIZAT | PONDERE IMPUSĂ % | PONDERE REALIZĂ % |
|--------|---------------------------------------------|--------------|----------------|------------------|-------------------|
| 1. | Cifra de afaceri (plafon minim anual) | 3.200.00 lei | 7.110.116 lei | 10 % | 22,22 % |
| 2. | Creanțe peste 45 zile la alți clienți decât | 20.000 lei | 17.074 lei | 10 % | 11,71 % |

| | | | | | |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|-----------|
| | Consiliul Local (plafon maxim) | | | | |
| 3. | Datorii peste 45 zile la alți furnizori decât Consiliul Local (plafon maxim) | 20.000 lei | 0 lei | 10 % | >200,00 % |
| 4. | Cheltuieli la 1.000 lei venit (plafon maxim) | 999,9 lei | 933,56 lei | 10 % | 10,71% |
| 5. | Productivitatea muncii (plafon minim) – Cifra de afaceri/nr. mediu salariați | 65.000 lei | 151.279 lei | 10 % | 23,27% |
| 6. | EBITDA (plafon minim) – Venituri operationale – Cheltuieli operationale + Amortizari | - | - | - | - |
| 7. | Lichiditate patrimoniala (plafon minim) – Active circulante/ Total datorii pe termen scurt | - | - | - | - |
| 8. | Solvabilitate (plafon minim) - Capitaluri proprii/Total pasiv | - | - | - | - |
| 9. | Numarul calatoriilor (plafon minim) | - | - | - | - |
| 10. | Satisfactia clientului – indicator bazat pe un studiu de opinie – 2 ani | Min. 45% din cei care folosesc serviciile Multi-Trans SA sa fie multumiti | 82,53% | 5% | 9,17 % |
| 11. | Excluderea oricarei discriminari privind accesul la serviciile de transport public | Sa fie respectat | Respectat | 5% | 5,00 % |
| 12. | Respectarea reglementărilor specifice din domeniu | Sa fie respectat | Respectat | 10% | 10,00 % |
| 13. | Stabilirea, revizuirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanta | Sa fie respectat | Respectat | 30% | 30,00 % |
| Total | | | | 100 % | >322,08 % |

*vezi anexele cu situația clienților și a furnizorilor la 31.12.2023

Analizând cele de mai sus se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat mult peste nivelul impus și membrii neexecutivi ai consiliului de administrație vor putea primi indemnizația variabilă pentru realizarea indicatorilor pe anul 2023.

G. PROPUNERI DE DEZVOLTARE ȘI MODERNIZARE A TRANSPORTULUI PUBLIC DE CĂLĂTORI PE ANUL 2024

- Remarcarea corespunzătoare a spațiilor destinate opririi în stații a mijloacelor de transport în comun (după realizarea acestei măsuri este foarte important și controlul și sancționarea proprietarilor mijloacelor de transport care staționează sau opresc în spațiile destinate mijloacelor de transport în comun – astfel s-ar fluidiza transportul în comun și ar crește siguranța călătorilor, care urcă și coboară în diferite stații)

- Continuarea dotării șoferilor, paznicilor și a personalului auxiliar și de la atelier cu echipament de lucru (tricouri, cămăși, pantaloni, salopete, bocanci etc) personalizate cu însemnele societății
- Finalizarea proiectelor din fondurile europene pentru reorganizarea și modernizarea din temelii a transportului public urban (autobuze electrice, sediu/depou nou, stații de alimentare electrice, capăt de linie, stații și linii noi, e-ticketing etc) prin Municipality (acordare de suport, implicare în toate proiectele)
- Mutarea depoului (garaje, ateliere, depozite, birouri) în noul sediu ce se află în construcție la Câmpul Frumos din fonduri europene
- Reorganizarea liniilor și al programului de transport public după finalizarea și predarea lucrărilor din fonduri europene la depou, capăt de linie, stații de autobuze, e-ticketing, automate de bilete, etc.

Strategia de dezvoltare a serviciului de transport public trebuie să fie parte componentă a dezvoltării durabile a municipiului Sf. Gheorghe, prin oferirea de servicii economice și sociale tuturor locuitorilor comunității fără compromiterea viabilității sistemelor naturale, sociale și economice. Transportul public urban este al patrulea factor ca importanță al incluziunii sociale. Repartizarea activităților economice și gestionarea mobilității rezidențiale în orașe condiționează deplasările care au loc de două ori pe zi. Factori ca locul de muncă, locuința, egalitatea de șanse și transportul au un rol esențial în incluziunea socială

Componenta socială ce caracterizează transportul urban de călători trebuie să fie o preocupare de bază a administrației locale. Această preocupare este determinată de faptul că serviciul de transport public este utilizat, în acest moment, în primul rând de categoriile sociale cu venituri medii și/sau mici.

Principalele obiective pe termen scurt:

- Asigurarea în condiții optime a continuității activității de transport public de călători pe raza municipiului Sfântu Gheorghe;
- Asigurarea serviciului de transport public local de călători în condiții de siguranță, punctual și confortabil, respectând programul de circulație;
- Creșterea mobilității la nivel urban;
- Modernizarea sistemului de transport public;
- Atragerea de resurse financiare nerambursabile sau parțial nerambursabile (dacă este posibil);
- Gestionarea pe principii economice și de eficiență a serviciului;
- Responsabilitate și legalitate;
- Informarea și consultarea permanentă a călătorilor;
- Finalizarea proiectelor pe fonduri europene privind modernizarea transportului public de călători la nivelul municipiului Sf. Gheorghe (stații de autobuze noi, automate de bilete. depou-sediu nou, capăt de linie nou, linii/trasee noi, e-ticketing, informare călători online, etc.)

- Monitorizarea permanentă a cheltuielilor și a costurilor de operare, elaborarea de cash-flow -uri săptămânale, lunare;
- Urmărirea modului cum sunt utilizate mijloacele de transport de către conducătorii auto în vederea reducerii/ menținerii costurilor de exploatare;
- Alocarea de resurse materiale, umane și financiare, astfel încât să se asigure realizarea obiectivelor în condiții de maximă eficiență în accepțiunea serviciului de utilitate publică;
- Asigurarea unui sistem de evidență a sesizărilor și reclamațiilor și de rezolvare operativă al acestora, cât și reducerea reclamațiilor fondate treptat;
- Asigurarea și realizarea unei statistici al accidentelor și analiza acestora;
- Realizarea indicatorilor de performanță;
- Asigurarea principiilor guvernantei corporative privind modul de funcționare al companiei

Consiliul de administrație,

Bokor Alexandru-Pavel, Godra Árpád, Lakatos Attila, Tittesz Zoltán, Vajna Kinga-Enikő