

RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR **PENTRU ANUL 2011**

S.C." ETA" S. A. cu sediul în Rm. Vâlcea, str. Depozitelor nr. 5, a fost înființată la data de 01.05.1998, este înscrisă în Registrul Comerțului sub nr. J38/212/30.04.1998, are un capital social de 2.960.995 lei, iar acționar unic este Municipiul Rm. Valcea.

Domeniul principal de activitate al societății îl constituie serviciile, avînd ca obiect principal transportul în comun de persoane cu autobuze și microbuze pe teritoriul municipiului Rm. Valcea și în localitățile preurbane. Ca activități secundare societatea a mai executat inspecții tehnice auto, transport de persoane la terți, activitate de service auto, activități de comerț. De asemenea, începînd cu data de 01.09.2010, SC ETA SA defășoară activitatea de blocare a autovehiculelor parcate neregulamentar pe drumurile publice din municipiul Rm Vîlcea, activitate defășurată în baza HCL 258/2010 privind delegarea directă a serviciului public de blocare, ridicare, transport depozitare și eliberare a a autovehiculelor parcate neregulamentar pe drumurile publice din municipiul Rm Vîlcea

În anul 2011, societatea și-a menținut obiectul de activitate în condițiile stabilite prin statut. Modul de subvenționare a tarifului de transport public s-a făcut conform Legii 92 / 2007, în limita fondurilor alocate prin bugetul local pentru această activitate, respectiv s-a subvenționat o parte din diferența dintre cheltuielile efective și veniturile încasate din activitatea de transport cu autobuzele și microbuzele pe teritoriul municipiului Rm. Vîlcea. Transportul efectuat cu autobuzele în afara municipiului nu a fost subvenționat. S-au primit de asemenea subvenții, în conformitate cu legislația în domeniu și cu hotărîri ale Consiliului Local al municipiului, pentru diverse categorii de călători, respectiv: pensionari, veterani de război, foști deținuți politici, elevi care studiază la școlile din municipiu, etc. De menționat că, începînd cu 15 martie 2006 persoanele domiciliat în Rm. Vîlcea, cu vîrsta de peste 62 ani femei și bărbați, au circulat gratuit cu autobuzele societății. În acest sens, în urma unui studiu realizat cu personalul propriu s-a constatat că din totalul călătorilor transportați, 46% reprezintă călători care circulă gratuit. Această pondere o considerăm foarte importantă și relevantă pentru rezultatele economice ale societății în anul 2011.

În anul 2011, conducerea societății a fost asigurată de Consiliul de Administrație compus din: Borza Florian-președinte, Teleș Marin, Ion Aurel, Valer Tudor, Ogoreanu Sabin

Membrii AGA au fost: : Amza Ilie, Mușat Constantin, Mojoiu Constantin, Vîrlan Eduard și Costea Maria.

Comisia de cenzori a fost formată din: Șerban Ovidiu, Pîrvulescu Gabriela , Almași Bogdan

Conducerea executivă a societății a fost asigurată prin director general Borza Florian și contabil șef Pantelimon Anda

1.STRUCTURA ȘI MODIFICĂRILE DE PERSONAL

S.C. ETA S.A. a funcționat în cursul anului 2011, cu două servicii interne, transport public și blocări auto cu 2 coloane, și 14 compartimente funcționale.

La începutul anului 2011 societatea a avut un număr de 181 salariați iar la data de 31.12.2011 un număr de 175 salariați, din care cu contract de muncă suspendat 1. În cursul anului au fost angajați un număr de 7 salariați, și au plecat din unitate 13 salariați.

Structura personalului la 31.12 2011 a fost următoarea:

- contabil șef	- 1
- TESA	- 11
- auxiliari TESA și gestionari	- 12
- mecanici - depanare	- 31
- soferi	- 81
- operatori comerciali și controlori trafic	- 19
- dispeceri	- 5
- necalificați	- 10
- pază	- 5

2. SITUAȚIA PARCULUI AUTO ȘI A PRINCIPALILOR INDICATORI TEHNICI

La sfârșitul anului 2011 structura pe tipuri, a parcului de transport auto persoane, a fost următoarea: 9 microbuze, 38 autobuze astfel: 10 autobuze Iveco (Citelis și Agora), 16 tip UDM, 5 articulate UDA și IKARUS , 1 autobuz RDT și un autocar ISUZU, 5 autobuze DAF, Capacitatea de transport a fost de 4.600 locuri. În cursul anului 2011 s-au pus în funcțiune un număr de 6 autobuze (1 autobuz Rocar și 5 autobuze DAF)

În anul 2011 au fost transportați un număr 3.822.771 călători plători, și au fost efectuați 1.955.164 km .

Transportul călătorilor s-a făcut cu 12 trasee de bază (7 trasee de autobuze și 5 trasee de microbuze) și 15 de suplimentare.

3. CAPITALUL SOCIAL

Capitalul social subscris al societății, la data de 31.12.2011 este de 2.960.995 lei din care vărsat 2.460.995 , iar nevărsat 500.000, varsamintul efectiv înregistrându-se în luna ianuarie 2012. Acționarul unic al societății este Municipiul Râmnicu Vâlcea. Valoarea unei acțiuni este de 2,5 lei, la valoare nominală. În cursul anului 2011 s-au înregistrat două majorări de capital prin aport în natură al acționarului unic, în valoare de 539.310 lei, o majorare prin aport în numerar în suma de 500.000 lei, și o diminuare a capitalului social în valoare de 4.772.273 lei. Diminuarea capitalului social s-a efectuat pentru acoperirea pierderii contabile cumulate, conform hotărârii acționarului.

4. STRUCTURA ELEMENTELOR BILANȚIERE ALE SOCIETĂȚII LA 31.12.2011

Structura bilanțului este următoarea (lei) :

- imobilizări totale, nete - 2.022.724 din care :

-alte imobilizări necorporale - 814
- imobilizări corporale la valoarea rămasă - 2.021.066
- imobilizări financiare - 844

- stocuri de materii prime, materiale, obiecte de inventar în depozit, mărfuri, ambalaje: - 208.199

- creanțe, din care: - 1.123.296
 - clienți – 160.192
 - subvenții – 458.589 reprezentând sume aferente anului 2011
 - creanțe actionari – 500.000 (aport în numerar la capitalul social,subscris în 2011, varsat efectiv în ianuarie 2012).
- disponibilități în conturi și casă - 97.261
- cheltuieli în avans –23.936, din care :
 - 5.261,76 - avans asigurări auto pentru anul 2012;
 - 322,97 - abonamente presă pentru anul 2012;
 - 8.333 – clasificari auto pentru anul 2011
 - 10.017- licențe auto pt anul 2011

Datoriile curente ale societății cu scadență în următoarele 12 luni sînt de 1.050.484 lei, din care, cele mai importante (lei):

- furnizori - 634.303 lei
- datorii legate de personal (remunerații, datorii față de bugetele de stat și asigurări sociale) - 247.559
- garanții personal -34.907
- datorii față de bugetul de stat – 71.167
și bugetul local

La data de 31.12.2011 societatea înregistrează datorii restante față de furnizori în sumă de 202.046 lei, și plăți restante către bugetul de stat și bugetele de asigurări sociale – 92.859 lei și bugetul local – 22.300 lei.

5. REALIZAREA PREVEDERILOR DIN BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2011

Realizarea principalilor indicatori pe anul 2011 este reflectată în tabelul de mai jos :

Nr. crt	INDICATORI+	PREVEDERI CONFORM BVC	REALIZĂRI CONFORM BILANȚ	- lei - DIFERENȚE (+/-)	% REALIZARE
1.	Venituri totale	8.744.000	8.318.184	-425.816	95,13%
2.	Venituri din exploatare	8.734.000	8.316.551	-417.449	95,22%
3	Venituri din activitatea de bază	4.800.000	4.455.972	-344.028	92,83%
4	Subvenții	3.400.000	3.433.538	33.538	100,98%
5	Venituri financiare	22.000	1.633	-20.367	7,42%
6	Venituri extraordinare	0	0	0	
7	Cheltuieli totale	8.743.000	8.856.883	113.883	104,83%
8	Cheltuieli de exploatare	8.687.000	8.794.764	107.764	101,24%

9	Cheltuieli materiale	3.146.000	3.154.221	8.221	100,26%
10	Cheltuieli de personal	4.276.500	4.193.842	-82.658	98,07%
11	Salarii brute	3.050.000	2.968.069	-81.931	97,31%
12	Cheltuieli cu amortizarea	922.000	920.511	-1.489	99,84%
13	Cheltuieli financiare	56.000	62.119	6.119	110,93%
14	Alte cheltuieli	339.800	477.923	138.123	140,65%
15	Cheltuieli extraordinare	0	0	0	
16	Profit brut / pierdere (-)	1000	-538699		

6.STRUCTURA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR

Veniturile totale realizate în anul 2011 sunt de 8.318.184 lei și au structura următoare :
(în lei)

- venituri din exploatare : 8.316.551
- venituri financiare : 1.633

În cadrul veniturilor din exploatare, structura este următoarea (lei):

- 4.455.972 sunt venituri din transport încasate direct de societate pe baza tarifelor practicate – 53,60%
- 180.669 venituri din prestări diverse servicii – 2,17%
- 51.312 venituri din vânzări – 0,61 %
- 3.435.538 venituri din subvenții – 41,30%
- 193.060 alte venituri - 2,32 %

Cifra de afaceri pe anul 2011 este de 8.243.335 lei.

Veniturile financiare - 1.633 lei - s-au realizat din dobânzi la disponibilitățile din conturi – 362 lei și sconturi obținute – 1.271 lei

Cheltuielile totale sunt de 8.856.883 lei și au următoarea structură (lei):

- cheltuieli pentru exploatare :8.794.764
- cheltuieli financiare : 62.119

În cadrul cheltuielilor pentru exploatare , structura este următoarea:

- 3.154.221 lei – 35,86% sunt cheltuieli materiale,
- 356.642 lei – 4,05 % cheltuieli cu diverse servicii prestate de terți,
- 4.193.842lei – 47,68 cheltuieli cu personalul (inclusiv indemnizații AGA, CA, cenzori),
- 920.511 lei – 10,48% cheltuieli cu amortizările.
- 48.267 lei – 0,54 % cheltuieli cu vânzarea de mărfuri
- 121.281 lei – 1,39 % alte cheltuieli
-

Cheltuielile financiare au fost cheltuieli cu sconturi acordate, respectiv reducerea de preț acordată clienților vânzători de bilete de transport - 62.119 lei.

7. ANALIZA REZULTATULUI EXERCITIULUI FINANCIAR 2011

Activitatea societății pe anul 2011 s-a concretizat în următorii indicatori :

- pierdere din exploatare : 478.213 lei
- pierdere financiară : 60.486 lei

Rezultatul brut al activității este pierdere de 538.699 lei.

Cu privire la rezultatul activității economico- financiare pentru anul 2011, facem următoarele precizări:

Activitatea de transport cu autobuzele în municipiu a generat pierderi ca urmare a practicării unui tarif neacoperitor al cheltuielilor.

Tariful de transport este susținut prin subvenții de la bugetul local, însă diferența dintre cheltuielile efectuate și veniturile înregistrate s-a compensat doar la nivelul sumelor alocate cu această destinație prin bugetul local. Pina în luna martie a anului 2011, conform metodologiei de calcul aprobată prin HCL 235/2006 cheltuielile cu amortizarea autobuzelor IVECO nu s-au luat în calcul la determinarea subvenției.

Transportul în exteriorul municipiului, transport efectuat ca prelungire a celui urban, fiind amplasat pe capete de linii, cu un număr relativ redus de călător, a generat pierderi.

Pierdere înregistrată la 31.12.2011, s-a diminuat cu 519.751 lei (respectiv cu 51%) față de pierdere înregistrată la data de 31.12.2010 (de la 1.058.450 în 2010 la 538.699 în 2011). Diminuarea pierderii se datorează creșterii veniturilor totale ale anului 2011 față de nivelul înregistrat în anul 2010, -crestere cu 12%, în condițiile în care cheltuielile totale au înregistrat o creștere cu 4,50 % în 2011 fata de 2010.

Veniturile totale s-au realizat în proporție de 95,13 % față de nivelul prevăzut în buget, iar în cadrul acestora veniturile din transport (din încasările din bilete și abonamente și din transportul efectuat în regim de convenție) s-au realizat în proporție de 92,83%, față de prevederile bugetare.

8. INVESTIȚII

În anul 2011 investițiile în mijloace fixe au fost în suma de 539.310 , respectiv 1 autobuz Rocar și 5 autobuze DAF. Autobuzele (second – hand) au fost dobândite prin aport în natură la capitalul social al acționarului unic al societății , valorile de inventar fiind stabilite de către un evaluator autorizat

9. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

În conformitate cu normele legale în vigoare, patrimoniul societății a fost inventariat în cursul anului 2011, iar rezultatele inventarierii au fost înregistrate în situațiile anuale, respectiv bilanț, cont de profit și pierderi. Cu ocazia acestei acțiuni s-au înregistrat, la gestiunile de valori materiale, plusuri (80,14 Lei)

10. ÎNTOCMIREA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE

Bilanțul contabil, contul de profit și pierderi și notele explicative au fost întocmite cu respectarea normelor legale în vigoare pe baza balanței de verificare contabilă a conturilor întocmită la 31.12.2011 pusă de acord cu situația faptică stabilită în urma inventarierii.

Solicităm reprezentanților acționarului aprobarea situațiilor financiare ale anului 2011 compuse din : bilanț contabil, cont de profit și pierderi, note explicative și a Raportului prezentat de Consiliul de Administrație pentru anul 2011.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Borza Florian – președinte

Valer Tudor

Ogreanu Sabin

Ion Aurel

Teleş Marin