

TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava
Str. Traian Vuia Nr. 5A – Suceava
C.U.I.: RO 17791716; J33/966/2005
Tel/fax: 0330401442

Raportul administratorilor La data de 31.12.2021

Consiliul de Administratiei Societatii Transport Public Local S.A.Suceava, numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 7.3/18.05.2017 în temeiul Legii nr.82/1991 republicată (r4), a Ordinului M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și a Legii nr. 31/1990 republicată (r2) modificată și completată prezintă Adunării Generale a Acționarilor următorul raport:

Raportul administratorilor La data de 31.12.2021

S.C.TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava, în calitate de persoana juridică română este înregistrată la Registrul Comertului sub nr.J33/966/2005, cod fiscal RO17791716.

Sediul societății este în România, județul Suceava, localitatea Suceava, str. Traian Vuia, nr. 5A. Societatea este cu capital integral de stat, cu acționar unic Primaria Mun. Suceava

Obiectul de activitate al societății este transportul public de persoane pe raza Mun. Suceava. **Tipul activității principale și codul CAEN:** "Transporturi urbane, suburbane și metropolitane", cod CAEN 4931.

Capitalul actual al societății este de 6.254.100 lei, împartit în 625410 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei.

Societatea recunoaște modificările la capitalul social în condițiile prevăzute de legislația în vigoare și numai după aprobarea lor în Adunarea Generală a Acționarilor și înregistrarea acestora la Oficiul Registrului Comertului.

Evoluția capitalului social de la înființare și până la 31.12.2021 se prezintă în felul următor:

Explicatie	Evidentiat in situatiile financiare intocmite la:	Valoare - lei -
Capital social subscris si varsat la infiintare	Dec.2005	12.500
Majorare de capital prin aport de catre Primaria Municipiului Suceava	Dec. 2006	100.000
Majorare de capital social prin aport in natura a unui teren	Dec. 2013	6.141.600
TOTAL CAPITAL SOCIAL	31.12.2022	6.254.100

TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava
 Str. Traian Vuia Nr. 5A – Suceava
 C.U.I.: RO 17791716; J33/966/2005
 Tel/fax: 0330401442

Raportul administratorilor La data de 31.12.2021

Structura actionariatului este urmatoarea:

Detinator	Numar actiuni	%
Primaria Mun. Suceava	625410	100
TOTAL	625410	100

Componenta reprezentatilor AGA, a CA, a comisiei de cenzori si Controlului intern de gestiune

Reprezentantii AGA a societatii sunt:

- Aramescu Adrian
- Hritcu Ovidiu Paul

Societatea nu are Comisie de cenzori.

Controlul intern de gestiune este in curs de organizare.

Conducerea societatii a fost asigurata de de catre Consiliul de administratie format din:

- Petruc Gabriel – presedinte
- Matei Danut – membru pana la data de 30.09.2021 fiind inlocuit cu Munteanu Ovidiu;

- Hanceriuc Mihai - membru
- Olariu Mihaela Sanda – membru
- Homiuc Florin - membru
- Romaniuc Darie - membru
- Tataranu Costel – membru.

Conducerea executiva a fost asigurata de catre un director in persoana domnului ing. Romaniuc Darita pana la data de 30.09.2021 cand a fost inlocuit pe functie de domnul ing. Matei Danut, si doi directori adjuncti incepand cu data de 01.10.2021 (Romaniuc Darita si Agavriloaei Andrei)

Evolutia societatii din punct de vedere al veniturilor si cheltuielilor de exploatare in anul 2021

Evoluția veniturilor și a cheltuielilor de exploatare aferenta activității firmei în anul 2021, comparativ cu 2020 se prezinta astfel:

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar		Diferente (+/-)
		2020	2021	
1. Cifra de afaceri neta	1	19.325.190	21.604.482	2.279.292
2. Venituri din exploatare, din care:	2	19.671.960	22.030.831	2.358.871
2.1. Productia vanduta	3	9.818.362	11.702.115	1.883.753

Raportul administratorilor
La data de 31.12.2021

2.2., Venituri din subventi	4	9.510.743	9.894.945	384.202
2.3. Venituri din vanzarea marfurilor	5	14.047	7.782	-6.265
2.4. Alte venituri din exploatare	6	328.808	422.644	93.836
3. Cheltuieli de exploatare, din care	7	19.212.008	21.696.185	2.484.177
3.1. Cheltuieli materiale	8	4.087.614	3.118.263	-969.351
3.2. Cheltuieli cu energia si apa	9	390.198	1.080.418	690.220
3.3 Cheltuieli privind marfurile	10	9.820	3.959	-5.861
3.4. Reduceri comerciale primite	11	627		-627
3.5. Cheltuieli cu personalul	12	13.141.960	15.712.384	2.570.424
3.6. Ajustari de valoare (amortizari si provizioane)	13	155.929	112.172	-43.757
3.7. Alte cheltuieli de exploatare	14	1.320.205	1.760.335	440.130
4. Rezultat din exploatare	15	459.952	334.646	-125.306

Veniturile din exploatare au înregistrat o creștere cu 2.358.871 lei fata de exercitiul financiar 2020 (o creștere cu 11,99% fata de exercitiul anterior), cifra de afaceri a crescut cu 2.279.292 lei (o creștere de 11,79% în 2021 fata de 2020), cheltuielile de exploatare au crescut cu 2.484.177 (o creștere cu 12,93%) iar rezultatul din exploatare este pozitiv fiind un profit de 334.646 lei.

Având în vedere prevederile Ordonanței nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară. Art. 10 (1) b) „în cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați” societatea a făcut eforturi pentru corelarea indicelui de realizare a veniturilor cu cel al cheltuielilor în condițiile în care trebuia asigurată c/v plății muncii prestate de salariați, numărul mediu de salariați fiind de 265 persoane (în 2020 a fost de un număr mediu de 252 angajați).

În cursul exercitiului financiar 2021 s-au înregistrat cheltuieli cu personalul în suma de 15.712.384 lei după cum urmează:

Raportul administratorilor

La data de 31.12.2021

- a) cheltuieli de natura salariala în sumă de 12.450.396 lei din care :
- 13.474.493 lei Salarii de baza si bonificatii,
 - 1.128.380 lei cheltuieli cu bonusurile (cheltuieli cu bonurile de masa, valoarea unui bon de masa acordat pentru 2021 fiind de 20 lei/bon si 283.250 lei cheltuieli de natura si in limita prevazuta de art. 21 al. 3 lit. C din Legea 571/2013 privind codul fiscal) ;
- b) Cheltuieli aferente contractului de mandat in suma de 426.000 lei distribuita dupa cum urmeaza:
- 256.818 lei renumeratia directorului (componenta fixa).
 - 252.000 lei cheltuieli aferente persoanelor cu contracte de mandat , membrilor CA a T.P.L. S.A. Suceava (continand doar componenta fixa)
- Nu au fost acordate prime (componenta variabila) directorului sau membrilor CA.
- c) Cheltuieli cu asigurarile sociale in suma de 317.443 lei, (CAM)
Salarizarea personalului s-a făcut în conformitate cu prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 , aprobat prin Hotărârea nr. 240/28.10.2021 a Consiliului Local al mun. Suceava și Contractului Colectiv de Muncă încheiat între Patronat și Salariați înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Muncă Suceava.
- Nu au fost acordate prime (componenta variabila) directorului sau membrilor CA.

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Principalele riscuri la care este expusa firma sunt : Riscul de incasare

Riscul de lichiditate

Riscul de credit

Riscul de inflatie

Riscul de incasare

Riscul ca o terta parte sa nu-si respecte obligatiile contractuale fata de entitate, provocandu-i astfel acesteia pierderi financiare, reprezinta risc de incasare. In vederea eliminarii/limitarii efectelor generate de producerea unui asemenea risc, s-a implementat un sistem de evaluare a clientilor, atat a celor vechi cat si a celor nou aparuti, prin monitorizarea, respectiv verificarea acestora in bazele de date ale Ministerului de Finante, precum si prin urmarirea informatiilor publicate in cotidiene nationale si locale.

Urmarirea si evaluarea clientilor se face de catre personalul departamentului de contabilitate

Cu tot efortul facut de societate , in anul 2021, tot am avut situatii in care unele sume facturate catre clienti nu au fost incasate sau s-au incasat cu foarte mare greutate.

Riscul de lichiditate

Gestionarea riscului de lichiditate se face prin intocmirea permanenta de prognoze privind lichiditatile pe perioada urmatoare, prin monitorizarea incasarilor si prin solicitarea de facilitati de plata furnizorilor.

Se urmareste negocierea unor termene pentru plata datoriilor mai mari decat cele pentru incasarea creantelor.

Raportul administratorilor La data de 31.12.2021

Riscul de credit

Riscul de credit consta în probabilitatea ca părțile contractante să-și încalce obligațiile contractuale, ceea ce conduce la pierderi financiare pentru societate. De asemenea, incidența crescută a cazurilor de insolvență duce la creșterea riscului privind recuperarea contravalorii serviciilor prestate anterior declansării procedurii insolvenței.

Riscul de inflație

Riscul de inflație este dat de creșterea prețurilor la piese de schimb, precum și de creșterea alarmantă a prețului la carburanți, aceste creșteri neputând fi incluse în totalitate și întotdeauna în preț.

Evenimentele, schimbările economice care ar putea afecta semnificativ veniturile din activitatea de bază sunt:

- creșterea prețurilor combustibililor auto;
 - creșterea prețurilor la anvelope și piese de schimb;
 - continuarea prezentei și dezvoltarea unor forme de concurență neloială,
 - necorelarea creșterilor prețurilor pentru serviciul de transport cu cel al influențelor primite în costuri ca urmare a creșterii prețurilor la piese de schimb și în special la carburanți
- Obiectivele, politicile și procedurile de administrare a capitalului vizează continuitatea activității în condițiile menținerii unei structuri optime a capitalului.
- Efectul de scădere economică ca urmare a apariției pandemiei de COVID 19

Structura situațiilor financiare

Situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2021 sunt proprii, exercitiul financiar începând cu 01.01.2021 și terminându-se cu 31.12.2021

La întocmirea situațiilor financiare s-au avut în vedere:

- Ordinul nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- LEGEA nr. 82/1991 a contabilității - Republicată și actualizată;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- ORDINUL nr. 2861/2009 din 9 octombrie 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- Legea societăților nr. 31/1990 republicată și actualizată;
- Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare
- Legea nr. 161/2003 privind unele măsuri pentru asigurarea transparenței în exercitarea demnităților publice, a funcțiilor publice și în mediul de afaceri, prevenirea și sancționarea corupției.

TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava
Str. Traian Vuia Nr. 5A – Suceava
C.U.I.: RO 17791716; J33/966/2005
Tel/fax: 0330401442

Raportul administratorilor La data de 31.12.2021

I. Bilanțul încheiat la 31.12.2021 prezintă rezumatul situației patrimoniului care aparține societății și include activele, capitalul propriu și datoriile, ultimele două elemente fiind denumite și pasive bilanțiere.

Sintetizat Bilanțul se prezintă astfel:

POST DIN BILANT	ACTIV	PASIV
Active imobilizate	6.350.990	
Active circulare	8.937.689	
Cheltuieli în avans	400.937	
Datorii pe termen scurt		10.108.294
Datorii pe termen lung		27.109
Provizioane		
Capitaluri proprii		5.554.213
TOTAL	15.689.616	15.689.616

Posturile din bilanț sunt detaliate în Notele explicative, după cum urmează:

- NOTA NR. 1 - ACTIVE IMOBILIZATE;
- NOTA NR. 2 - PROVIZIOANE ȘI AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE;
- NOTA NR. 5 - SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR;
- SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR

2. Contul de profit și pierdere este un document contabil de sinteză, ce prezintă rezultatul activității T.P.L. S.A. Suceava și măsoară performanțele firmei în cursul exercitiului financiar 2021 comparat cu 2020, permițând determinarea rezultatului global dar și formarea unei aprecieri de ansamblu asupra performanțelor financiare ale perioadei de gestiune și oferă posibilitatea unei recapitulări în întregime a elementelor de venituri și cheltuieli ce au contribuit la obținerea rezultatului dar și la identificarea factorilor (favorabili sau nefavorabili) care l-au influențat. Măsurarea profitului permite, pe lângă evaluarea averii acționarilor, și măsurarea plusului de valoare adăugat acestora care poate fi distribuit în favoarea

TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava
 Str: Traian Vuia Nr. 5A – Suceava
 C.U.I.: RO 17791716; J33/966/2005
 Tel/fax: 0330401442

Raportul administratorilor
La data de 31.12.2021

proprietarilor de capital. Profitul brut de 334.751 lei ca o valoare reziduală, care a rămas după acoperirea cheltuielilor din venituri, măsoară îmbogățirea acționarilor în cursul unei perioade.

Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021 înregistrează un profit net de 201.148 lei, profit ce va fi repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți după constituirea de rezerve legale în suma de 16.738 lei

Sub formă tabelară structura contului de profit și pierdere se prezintă astfel:

Denumirea indicatorilor	2020	2021	Diferente 2021 fata de 2020	Inci de crestere/ scadere
Cifra de afaceri netă	19.325.190	21.604.842	2.279.652	1,12
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	19.671.960	22.030.831	2.358.871	1,12
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	19.212.008	21.696.185	2.484.177	1,13
- Profit din exploatare	459.952	334.646	-125.306	0,73
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	232	105	-127	0,45
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL			0	0
- Pierdere/profit	232	105	-127	0,45
VENITURI TOTALE	19.672.192	22.030.936	2.358.744	1,12
CHELTUIELI TOTALE	19.212.008	21.696.185	2.484.177	1,13
- Profit	460.184	334.751	-125.433	0,73
- Pierdere			0	0
Impozitul pe profit	121.588	133.603	12.015	1,10
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCİIULUI FINANCIAR:			0	0
- Profit	338.596	201.148	-137.448	0,59
- Pierdere				

TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava
Str. Traian Vuia Nr. 5A – Suceava
C.U.I.: RO 17791716; J33/966/2005
Tel/fax: 0330401442

Raportul administratorilor La data de 31.12.2021

Cifra de afaceri netă cuprinde sumele ce rezultă din prestarea serviciilor către populație sau diverși agenți economici din activități curente (transport de persoane și alte activități secundare).

3. Situația modificărilor capitalurilor proprii pentru exercițiul încheiat la 31.12.2021 este prezentat în anexa situațiile financiare pentru 2021 și are 6 coloane cu cifre și reflectă o creștere a capitalurilor proprii cu 201.147 lei. Creșterea capitalurilor proprii se explică prin investițiile efectuate în 2020 și 2021, constituire de rezerve și a rezultatelor din exploatare pozitive.

4. Situația fluxurilor de trezorerie prezintă modul în care T.P.L. S.A. Suceava a generat și utilizat numerarul și echivalentele de numerar pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021. Situația fluxurilor este prezentată în anexa la situațiile financiare pentru 2021, fiind întocmită după metoda directă. cuprinde două coloane cu cifre și reflectă o creștere a disponibilului banesc cu 106.809 lei.

5. Notele explicative la situațiile financiare sunt în număr de 10 incluzând descrieri și analize analitice ale sumelor prezentate în bilanț, contul de profit și pierdere, situația modificării capitalurilor proprii, situația fluxurilor de numerar precum și alte informații referitoare la politicile contabile și evenimentele semnificative.

6. Formular 30 – Date informative și Formular 40 – Situația activelor imobilizate cuprind informațiile cerute de formulare.

Moneda de raportare în care sunt prezentate informațiile în cadrul situațiilor financiare întocmite pentru anul 2021 este RON, iar nivelul de precizie al informațiilor este = lei =.

SITUAȚIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR

Situația creanțelor și datoriilor sunt detaliate în **NOTA NR 5 - SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR**

Din totalul creanțelor de 7.631.040 lei societatea înregistrează creanțe restante la 31.12.2021 în suma de 3.582.330 lei din care:

- 3.107.841 lei reprezintă subvenții neincasate în termen de 30 de zile de la data transmiterii facturii aferent deconturilor de subvenție (compensatie și diferența de pret).

- 474.489 lei reprezintă restante datorate de către diverși clienți aflați în litigiu (din care aferent majorărilor pentru neplata în termen a subvenției datorate de Primăria mun. Suceava – 433.903 lei)

TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava
Str. Traian Vuia Nr. 5A – Suceava
C.U.I.: RO 17791716; J33/966/2005
Tel/fax: 0330401442

Raportul administratorilor La data de 31.12.2021

Din total datoriilor de 10.135.403 lei suma 1.695.798 lei reprezintă plăți restante. Defalcarea pe elemente a plăților restante este prezentată în Formularul 30 – pag. 1 Date privind plățile restante.

Informații cu privire la controlul intern

La nivelul societății sunt organizate activitățile de control financiar preventiv propriu aplicabil activității curente.

Societatea nu are un birou de audit intern.

Controlul financiar preventiv aplicabil activității curente este exercitat de contabilul șef, pentru care sunt stabilite documentele și circuitul lor precum și operațiunile ce fac obiectul controlului financiar preventiv.

Informații cu privire la evenimentele importante petrecute de la încheierea exercițiului financiar 2021 și evoluția probabilă a societății în anul 2022

De la începutul anului 2022 până la depunerea Raportului anual 2021 s-au petrecut o serie de evenimente care, cu siguranță, vor influența evoluția societății în anul 2022 și considerăm necesar a le menționa și anume:

- S-a elaborat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022 ;
- S-a declarat încetarea stării de alertă privind COVID 19;
- S-a semnat CCM la nivel de unitate.

Prognoza privind rezultatele activității ce urmează a fi desfășurată de SC T.P.L. SA în anul 2022 este una reținută, optimistă ținând cont de informațiile de care dispunem la această dată, de evenimentele care sunt în desfășurare și urmează să-și producă efectele în acest an precum și de conjunctura generală în care societatea își desfășoară activitatea (creșterea ale costurilor cu forța de muncă, creșterea prețurilor la motorină, piese, anvelope, energie, etc.).

Caracterizarea evoluției probabile a activității a fost determinată de contextul general al economiei naționale, definit de un proces dacă nu de recesiune în cel mai bun caz de stagnare.

În acest cadru este de presupus că SC T.P.L. SA se va confrunta cu anumite greutăți, mai ales ținând cont de specificul activității, impactul social al costului serviciilor prestate și faptul că principalul client este cetățeanul. Principalele elemente luate în considerare la formularea unei prognoze reținute au fost evoluția numărului de călători transportați precum și prognoza indicelui de creștere a prețului la carburanți și a costurilor cu forța de muncă

Baza de întocmire a situațiilor financiare

La întocmirea situațiilor financiare s-au avut în vedere:

- Ordinul nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și

TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava
Str. Traian Vuia Nr. 5A – Suceava
C.U.I.: RO 17791716; J33/966/2005
Tel/fax: 0330401442

Raportul administratorilor

La data de 31.12.2021

depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;

- LEGEA nr. 82/1991 a contabilității - Republicată și actualizată;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare ;
- ORDINUL nr. 2861/2009 din 9 octombrie 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- Legea societăților nr. 31/1990 republicată și actualizată;
- Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare
- Legea nr. 161/2003 privind unele măsuri pentru asigurarea transparenței în exercitarea demnităților publice, a funcțiilor publice și în mediul de afaceri, prevenirea și sancționarea corupției.

In baza prezentului raport propunem Adunării Generale a Acționarilor aprobarea situațiilor financiare anuale în forma și conținutul prezentat.

Consiliul de Administrare a T.P.L. S.A. Suceava

- Petruc Gabriel – președinte
- Juravle Emil Vasile – membru
- Hanceriuc Mihai – membru
- Munteanu Ovidiu – membru
- Homiuc Florin – membru
- Romaniuc Darie – membru
- Tataranu Costel – membru.