

Str. Hărmanului nr. 49, Braşov, 500250 România
Nr. Reg. Com.:J8/45/1991; CIF:RO 1102556
Tel.: 0268-334-678; Fax.: 0268-335-660
E-mail: ratbv@ratbv.ro; www.ratbv.ro
Nr. 5409 Din: 22.05.2017

Raportul administratorilor pe anul 2016

A. Considerații generale

RATBV S.A. , societate pe acțiuni cu capital majoritar de stat, având sediul social în Braşov, Str. Hărmanului nr. 49, a fost înființată în luna decembrie 2016 prin transformarea fostei Regii Autonome de Transport Braşov, în baza prevederilor OUG nr.30/1997 privind reorganizarea regiilor autonome și a Legii nr.31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare. Noua societate a preluat activele și pasivele precum și toate drepturile și obligațiile Regiei Autonome de Transport Braşov.

Activitatea principală, conform codului CAEN este : “ transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători”.

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2016 este de 6.436.590 lei, divizat în 643.659 acțiuni nominative, în valoare de 10 lei/acțiune.

Structura acționariatului la 31.12.2016 este următoarea:

- Unitatea Administrativ-Teritorială a Municipiului Braşov – 6.435.950 lei (99,99%)
- Agenția Metropolitană pentru dezvoltare Durabilă Braşov – 640 lei (0,01%).

Societatea nu deține filiale sau sucursale și nu a achiziționat acțiuni proprii în anul 2016.

Pentru realizarea programului aprobat prin planul de servicii pe perioada 01.01.2016 - 31.12.2016, pe un număr de 40 de trasee cu o lungime totală de 633,97 km.,(anexa 1), societatea a dispus la 1 ianuarie 2016 de 243 mijloace de transport care prezentau o uzură scriptică de 96,03 % , dintre acestea 210 mijloace de transport (reprezentând 86,42 % din parcul existent) având îndeplinită durata normală de utilizare(anexa nr.2).

Principala problemă cu care s-a confruntat societatea în anul 2016 a fost îndeplinirea planului de servicii asumat, în condițiile deficitului devenit cronic de conducători auto (aproximativ 73 soferi) și ale uzurii materiale și morale înaintate a parcului auto.

B. Conducerea societății

O altă particularitate a anului 2016 , pe lângă transformarea în societate pe acțiuni , a fost și schimbarea administratorilor societății,al căror mandat a expirat în luna octombrie,fiind înlocuiți pentru o perioadă determinată de 3 luni,dar numai după transformare,cu alți administratori. Practic , societatea a funcționat fără Consiliu de Administrație din luna octombrie până în data de 21 decembrie-data transformării,în noul Consiliu activând din vechea conducere numai directorul general executiv.

În concluzie , prezentul raport este întocmit pentru activitatea anului 2016, dar nu înseamnă o descărcare de gestiune a administratorilor care au gestionat patrimoniul societății în anul 2016 și nu poate reprezenta o dovadă că aceștia și-au îndeplinit sau nu și-au îndeplinit obiectivele.

C. Rezultate economico-financiare înregistrate de RATBV S.A. în anul 2016

RATBV S.A. Braşov prezintă următoarele rezultate înregistrate după contul de profit şi pierdere încheiat la 31.12.2016 comparativ cu exerciţiul precedent:

Veniturile totale au înregistrat o scădere în anul 2016 faţă de anul 2015 cu 16,93%, în care:

- veniturile din o pondere de 99.94 % în totalul veniturilor) au scăzut cu 14.67% iar
- veniturile financiare (deţinând o pondere de 0.06% în totalul veniturilor) au scăzut cu 98,09%.

Cifra de afaceri netă înregistrată în exerciţiul financiar 2016 a fost în sumă de 53.675.863 lei, în scădere cu 5,4 % faţă de 56.733.430 lei înregistrată în exerciţiul financiar 2015 .

În anul 2016 a intervenit o mutaţie importantă în structura veniturilor din exploatare faţă de anii anteriori, în sensul creşterii ponderii veniturilor din producţia vândută (94,06% din total venituri din exploatare) şi diminuării ponderii veniturilor din subvenţii de exploatare (4,68% din total venituri din exploatare), datorată următoarelor :

- Facturarea către Primăria Braşov a tuturor gratuităţilor şi reducerilor acordate diferitelor categorii de cetăteni in baza prevederilor legale (legi, hotărâri de Consiliu Local) şi înregistrarea lor ca venituri din producţia vândută fata de anii anteriori când aceste venituri se înregistrau ca venituri din subvenţii de exploatare, pe bază de decont.
- In anii 2013 si 2014 nu se decontau decât gratuităţile si reducerile acordate persoanelor cu handicap, elevilor si pensionarilor cu domiciliul stabil în Municipiul Braşov, restul gratuităţilor si reducerilor (veterani de război, donatori de sânge, 50% pensionari, revoluţionari 1987 si 1989) intrau in calculul subvenţiei ca diferenţă între cheltuielile si veniturile activităţii de transport.
- Schimbarea în anul 2016 a planului tarifar, odată cu implementarea sistemului MiSTIC, in sensul renunţării la abonamentele pe una si doua linii si introducerea abonamentului unic pe toate liniile la suma de 70 de lei (TVA inclus), faţă de 125 de lei, în anii anteriori. Facem precizarea că toate gratuităţile si reducerile se facturează la tariful de 70 lei, respectiv 35 de lei.

În cadrul veniturilor din exploatare:

- Veniturile din producţia vândută au deţinut o pondere de 94.05% şi au crescut cu 51,74%, în timp ce
- Veniturile din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete, ce au deţinut o pondere de 4.68%, au scăzut cu 88.96%.

Facem precizarea că la capitolul venituri din subvenţii în anul 2015 sunt cuprinse şi sumele primite pentru acoperirea parţială a tarifului abonamentului pe toate liniile acordate gratuit persoanelor cu handicap precum si subvenţiile pentru acoperirea reducerii cu 50% pentru abonamentele de una şi două linii acordate elevilor din ciclul primar, gimnazial şi liceal, cele pentru acoperirea gratuităţii la abonamentele de una şi două linii pentru elevi şi cele pentru acordarea lunar a 15 călătorii pe bază de bilet pensionarilor cu venituri nete din pensii sub 1.000 lei, in timp ce în anul 2016 sumele primite de la Primăria Mun. Braşov pentru reducerile şi facilităţile acordate sunt cuprinse la venituri din producţia vândută .

Situația comparativă a acestor venituri în anul 2016 față de anul 2015 se prezintă astfel:

Facilitati/Subventii	2016		2015	
	Incl TVA	fara TVA	Incl TVA	fara TVA
Ab pers cu hand	1.227.590	1.022.992	177.489	143.136
Ab elevi grat	8.310.400	6.925.333	6.630.405	5.347.101
Ab elevi 50%	271.180	225.983	202.562	163.356
Bil grat pens	5.039.160	4.199.300	5.700.060	4.596.822
Bil 50% pens	5.461.130	4.550.942		
Ab donatori 50%	28.280	23.567		
Ab revolutionari	305.550	254.625		
Ab veterani	303.450	252.875		
Subventie OG 97	2.543.596	2.543.596	12.784.093	12.784.093
TOTAL	23.490.336	19.999.213	25.494.609	23.034.508

De asemenea, situația comparativă a vânzărilor principalelor titluri de călătorie în anul 2016 față de anul 2015 este redată în tabelul de mai jos:

Denumirea principalelor imprimate de călătorie	Total 2016		Total 2015		Evol. BUC. 2016/2015 (%)	Evol. VALORICA 2016/ 2015 (%)
	Buc.	Valoare (inclusiv TVA)	Buc.	Valoare (inclusiv TVA)		
Abonamente 1 linie	0	0	112.855	6.222.109	111,88%	122,23%
Abonamente 2 linii	0	0	7.781	724.522		
Abonamente toate liniile (nenominal.si anual)	150.676	10.663.520	14.045	1.777.454		
Abonamente 1 zi	14.309	143.090	51.169	416.518	27,96%	34,35%
Abonamente 7 zile	0	0	658	25.991	nerelevant	
Abonamente toate liniile inclusiv L 20	2.527	379.050	0	0	110,59%	134,00%
Abonamente Poiana	710	83.780	2.927	345.386		
Bilete 1 călătorie	0	0	4.228.015	8.456.030	61,74%	89,34%
Bilete 2 călătorii	4.224.917	16.899.668	2.615.210	10.460.840		
Bilete 2 călătorii pensionari	2.730.552	5.461.104	2.822.444	5.644.888	96,74%	96,74%
Bilete Poiana	229.546	1.147.730	221.565	1.015.766	103,60%	112,99%
Bilete Șoferi	87.558	350.232	152.599	335.062	57,38%	104,53%
Bilete 2 călătorii studenți	0	0	478.622	957.244	nerelevant	

Poziția „alte venituri din exploatare” (pondere de 1.22% în total venituri din exploatare) a scazut cu 89.96%.

Cheltuielile totale efectuate în anul 2016 s-au situat peste nivelul anului 2015, înregistrând o creștere de 0.27%, din care:

- cheltuielile de exploatare (cu o pondere de 99.55% în total cheltuieli) au înregistrat o creștere de 0.92%, iar

- cele financiare (cu o pondere nesemnificativă de 0.45% în total cheltuieli) au înregistrat o scădere cu 143.24% .

În cadrul cheltuielilor de exploatare, deși creștere, au avut loc și scăderi la următoarele capitole:

- Cheltuielile cu materii prime și consumabile (cu o pondere de 29.59% în total cheltuieli de exploatare) au scăzut cu 13.56%, acest lucru deși există o nevoie continuă de reparații la parcul auto, cu un grad de uzură fizică și morală foarte avansat.

Cheltuielile privind prestațiile externe (cu o pondere de 7.14% în total cheltuieli de exploatare) au crescut cu 3.05% în principal ca urmare a nevoii continue de reparații la parcul auto, cu un grad de uzură fizică și morală foarte avansat.

Cheltuielile cu ponderea cea mai mare în total cheltuielilor de exploatare sunt cheltuielile cu personalul (pondere 53,36% în total cheltuieli de exploatare) au înregistrat o creștere semnificativă de 7,71% față de nivelul realizat în anul 2015.

Cheltuielile cu amortizarea (cu o pondere în creștere semnificativă în anul 2016 de 33.20%) se datorează noilor achiziții.

Rezultatul brut al exercițiului este **pierdere**, în sumă de **3.470.539 lei**, respectiv: pierdere din activitatea de exploatare 3.243.762 lei și pierdere din activitatea financiară 226.777 lei.

Rezultatul net al exercițiului este de asemenea **pierdere**, în sumă de **3.470.539 lei**, care se va acoperi din rezultatele înregistrate în anii precedenți.

Principala cauză a înregistrării de pierderi a fost nivelul aprobat la începutul anului al costului per kilometru, atât pentru autobuze cât și pentru troleibuze, utilizat la calculul subvenției lunare ca diferență între cheltuielile și veniturile activității de transport în comun de călători, total subevaluat față de nivelul efectiv realizat. Facem precizarea că fosta conducere nu a făcut nici un demers oficial în cursul anului trecut pentru a se obține ajustarea costului per kilometru la un nivel care să asigure recuperarea cheltuielilor efective ale activității de transport, astfel încât pentru lunile octombrie și noiembrie nu s-a încasat nici un leu cu titlu de subvenție, iar pentru celelalte luni subvenția calculată a fost insuficientă. Prezentăm mai jos evoluția lunară comparativă a calculului costurilor în funcție de costul per kilometru aprobat și de cel efectiv realizat, precum și istoricul costului per kilometru în ultimii patru ani:

- in lei -

Luna	Costuri calculate conform costului/km aprobat	Costuri efectiv realizate	Deficit
1	2	3	4=3-2
Ianuarie	4.445.635	4.640.131	194.496
Februarie	4.418.789	4.480.874	62.085
Martie	4.757.615	4.673.334	-84.281
Aprilie	4.447.355	4.413.545	-33.810
Mai	4.515.302	4.652.194	136.892
Iunie	4.396.021	4.818.445	422.424
Iulie	4.266.045	4.676.167	410.122
August	4.130.968	4.558.912	427.944
Septembrie	4.278.206	4.811.705	533.499
Octombrie	4.380.304	4.741.244	360.940
Noiembrie	4.260.737	4.835.371	574.634
Decembrie	4.227.553	4.966.351	738.798
TOTAL	52.524.530	56.268.273	3.743.743

-în lei-

Perioada	Aprobat		Realizat	
	cost/km autobuze	cost/km troleibuze	cost/km autobuze	cost/km troleibuze
An 2013	6,36	7,13	6,22	7,16
An 2014	6,49	7,55	6,16	8,74
An 2015	6,09	7,51	5,41	9,77
An 2016	5,52	7,87	5,65	12,29

O altă cauză a înregistrării de pierderi este și nerealizarea veniturilor proprii din vânzarea titlurilor de călătorie către populație prognozate datorită :

- modificării substanțiale a planului tarifar începând cu data de 01.01.2016 prin renunțarea la abonamentele de una și două linii și introducerea abonamentului unic pe toate liniile, și dificultăților întâmpinate în implementarea proiectului „Managementul informatizat al transportului public de călători în Municipiul Brașov” , respectiv existența unor disfuncționalități ale sistemului electronic de taxare, din vina exclusivă a furnizorului;
- nerealizării planului de circulație ca urmare a deficitului de forță de muncă (șoferi) înregistrat pe parcursul anului precum și a problemelor de natură tehnică înregistrate în exploatarea parcului auto din dotare. Dacă în anii anteriori planul de circulație se îndeplinea în proporție de peste 97 % , în anul 2016 gradul de îndeplinire a fost de numai 95 %.

Pentru analiza evoluției veniturilor **proprii** din producția vândută în anul 2016 ca urmare a schimbării planului tarifar, prezentăm mai jos veniturile de această natură înregistrate în perioada 2014-2016, din care am eliminat veniturile din gratuitati și reduceri acordate.

-mii lei-

Indicator	An 2014	An 2015	An 2016
Venituri proprii din producția vândută	35.550	33.698	33.677

Prezentăm și evoluția sumelor acordate de Primăria Municipiului Brașov în perioada analizată, atât sub forma de gratuitati și reduceri cât și sub forma de subvenție ca diferență între cheltuielile și veniturile activității de transport :

Facilitati/Subvenții	2016		2015		2014	
	Incl TVA	fara TVA	Incl TVA	fara TVA	Incl TVA	fara TVA
Ab pers cu hand	1.227.590	1.022.992	177.489	143.136	195.028	157.280
Ab elevi grat	8.310.400	6.925.333	6.630.405	5.347.101	6.503.489	5.244.740
Ab elevi 50%	271.180	225.983	202.562	163.356	299.468	241.500
Bil grat pens	5.039.160	4.199.300	5.700.060	4.596.822	4.106.920	3.312.030
Bil 50% pens	5.461.130	4.550.942				
Ab donatori 50%	28.280	23.567				
Ab revolutionari	305.550	254.625				
Ab veterani	303.450	252.875				
Subvenție OG 97	2.543.596	2.543.596	12.784.093	12.784.093	18.092.886	18.092.886
TOTAL	23.490.336	19.999.213	25.494.609	23.034.508	29.197.790	27.048.450

Concluzii :

- Schimbarea planului tarifar nu a adus rezultatele scontate, în sensul că nu s-a reușit atragerea călătorilor platitori către achiziționarea de abonamente pe toate liniile, veniturile rămânând practic la același nivel al anului 2015 ;
- O altă cauză a menținerii veniturilor proprii la același nivel este determinată și de faptul că în faza post – producție / implementare a proiectului M.I.S.T.i.C. au fost întâmpinate o serie de probleme tehnice care au condus la înregistrarea de scăderi în volumul vânzărilor.

Și în anul 2016 un factor important care a influențat negativ volumul vânzărilor de imprimare l-a constituit practica diversilor operatori care efectuează transport regulat special de persoane și care opresc neregulamentar în stațiile de transport public local, aflate în administrarea RATBV S.A. Din perspectiva societății, considerăm că este necesar ca în viitorul apropiat, cu sprijinul Primăriei Brașov, rețeaua și programul de transport să se interconecteze cu acești operatori privați, în sensul evitării suprapunerii traseelor, al preluării călătorilor de către RATBV SA, în punctele intermodale de transbordare a călătorilor amenajate în cele 5 capete de linie. Este vorba, în special, de salariați ai diverselor companii/ societăți comerciale ce își au sediul în zona metropolitană a Municipiului Brașov, zonă care este în continuă dezvoltare. Cadrul legal este asigurat prin HCL 575/2016 privind Regulamentul de efectuare a serviciilor de transport public local în Municipiul Brașov, conform căruia operatorii care efectuează transport regulat special de persoane au obligația de a deține licența de traseu eliberată de Primăria Brașov

D. Analiza rezultatelor înregistrate după execuția bugetului de venituri și cheltuieli

Din analiza modului de îndeplinire a programului înscris în bugetul de venituri și cheltuieli al RATBV S.A. Brașov pe anul 2016 au rezultat următoarele:

Veniturile totale aprobate conform HCL nr. 49/2016, rectificate prin HCL nr. 390/2016 au fost realizate față de program în procent de 89.25%, în care veniturile din exploatare s-au realizat în procent de 89.28% și veniturile financiare în procent de 56.67%.

Cheltuielile totale prevăzute în bugetul pe anul 2016 s-au efectuat cu o realizare de 95.41%, astfel: la activitatea din exploatare 95.47% iar la cheltuielile financiare 84.19%.

Cheltuielile de natură salarială s-au îndeplinit în proporție de 97,66%, cu respectarea prevederilor O.G. 26/2013 și ale Legii Bugetului de Stat pentru anul 2016.

În anexa nr.3 este prezentată execuția detaliată a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2016.

E. Investiții

În anul 2016 valoarea imobilizărilor corporale a crescut cu 7.41%, imobilizările financiare sau menținut la același nivel în timp ce imobilizările necorporale au înregistrat o diminuare cu 13.85%.

În anul 2016 prin programul investițional s-a prevăzut direcționarea a 63,70% din sursele proprii cheltuite pentru rambursarea ratelor scadente la contractele de vânzare cu plata în rate a unor mijloace de transport second-hand și la contractele de leasing financiar pentru achiziția unor autodepanatoare, autotururi, și a 15 autobuze noi, și a aproximativ 36,30% pentru achiziționarea altor mijloace fixe strict necesare procesului de producție.

Realizările efective s-au cifrat la 67,53 % din program, din care 100% rambursarea la contractul de leasing financiar în derulare.

Cheltuielile totale pentru investiții s-au efectuat la nivelul sumei de 3.849 mii lei față de 5.700 mii lei prevăzuți în program, nerealizarea datorându-se în principal lipsei de disponibilități bănești care au fost utilizate în special pentru activitatea de exploatare.

Societatea a efectuat în anul 2016 următoarele achiziții și lucrări (sume fără TVA):

• 38 cabine ticketing	546,3 mii lei
• autoutilitara Iveco(depanare)-1buc.	529,00 mii lei
• 2 autospeciale Iveco(turnuri)	2.438,00 mii lei
• 10 autobuze Mercedes second-hand	966,00mii lei

De asemenea în cursul anului 2016 s-au achiziționat următoarele imobilizări necorporale:
•22 licențe calculator în sumă de 11,99 mii lei.

F. Stadiul îndeplinirii programelor de reducere a datoriilor și creanțelor restante existente în sold la 31.XII.2015, a indicatorilor, obiectivelor și criteriilor de performanță pe anul 2016

Programul aprobat pentru reducerea creanțelor restante în sold la 31.12.2015, în sumă totală de 1.000 mii lei, a fost depășit, iar programul privind achitarea datoriilor restante existente în sold la 31.12.2015 a fost îndeplinit în proporție de 100%.

G. Informații referitoare la aspecte de mediu

În anul 2016 a fost menținută certificarea Sistemului de Management Integrat calitate-mediu-sănătate și securitate ocupațională conform standardelor internaționale ISO 9001:2008; ISO 14001:2004 și OHSAS 18001:2007, certificare care a fost implementată în organizație în anul 2015.

De asemenea societatea respectă prevederile legislației de mediu, monitorizează permanent toate procesele și acționează în sensul reducerii consumului de resurse naturale și evacuărilor poluante în mediu precum și în sensul prevenirii apariției factorilor poluanți, cu respectarea instrucțiunilor Manualului de Management Integrat.

H. Informații referitoare la personalul societății

Numărul angajaților societății la 31.12.2016 este de 851 persoane față de 846 persoane la 31.12.2015.

Societatea s-a confruntat și în anul 2016 ca și în anii anteriori, cu lipsa necesarului de șoferi pentru îndeplinirea „Planului de servicii” și, cu toate eforturile depuse, nu s-a reușit nici în anul 2016 suplimentarea la nivelul necesarului a efectivului de personal de aceasta categorie.

I. Politici economice și sociale implementate de RATBV S.A.

Activitatea RATBV S.A. în domeniul transportului urban de călători este bazată pe următoarele **Principii generale** în domeniul calității, mediului, sănătății și securității ocupaționale:

- Optimizarea nivelului calitativ al serviciilor prestate;
- Creșterea cotei de încredere și a siguranței în livrarea serviciilor;
- Extinderea serviciilor de transport în zona Metropolitană;
- Reducerea consumurilor de resurse naturale și evacuărilor poluante în mediu;
- Conștientizarea angajaților cu privire la problemele legate de calitate, mediu, sănătate și securitate ocupațională
- Respectarea drepturilor omului și combaterea corupției.

Obiectivele propuse pentru satisfacerea acestor principii, sunt:

- Menținerea certificării Sistemului de Management Integrat Calitate – Mediu – Sănătate și Securitate Ocupațională conform standardelor internaționale ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 și OHSAS 18001:2007;

- Asigurarea îmbunătățirii continue a Sistemului de Management Integrat Calitate–Mediu–SSO, în condițiile orientării către client și satisfacerea cerințelor legislative, normative și contractuale;

- Educația, instruirea și conștientizarea personalului pentru îmbunătățirea continuă a SMI și crearea unei culturi organizaționale privind calitatea serviciilor, protecția mediului, sănătatea și securitatea ocupațională;

- Diminuarea impacturilor asupra mediului, prevenirea poluării și minimizarea riscurilor profesionale, în principal prin:

- ✓ Reducerea la sursă și maximizarea valorizării deșeurilor;
- ✓ Ținerea sub control a consumului de apă și a evacuărilor apoase în mediul acvatic;
- ✓ Prevenirea poluărilor accidentale;
- ✓ Reducerea noxelor sonore și olfactive;
- ✓ Menținerea unei bune gospodării a deșeurilor astfel încât impactul asupra mediului să fie minim;
- ✓ Identificarea preventivă și controlul pericolelor care pot afecta sănătatea și securitatea ocupațională a salariaților și părților interesate;

- Instituirea de instrumente eficace pentru combaterea corupției, prin procedurarea și urmărirea atentă a activităților privind prevenirea și combaterea spălării banilor și a dării de mită;

- Menținerea sistemului de ticketing și de monitorizare a flotei, precum și reconfigurarea traseelor de transport, în concordanță cu dinamica dezvoltării economico-sociale, culturale și turistice a Municipiului Brașov, în conformitate cu Planul de mobilitate și Strategia Integrată de Dezvoltare Urbană;

- Creșterea calității și flexibilitatea serviciilor specifice, prin reînnoirea parcului de autobuze și troleibuze, dezvoltare, performanță și pro-activitate pentru toți angajații RATBV S.A.

- Diversificarea serviciilor livrate.

J. Opinia auditorului extern al situațiilor financiare

La baza opiniei cu rezerve a auditorului extern Transilvania Audit & Fiscality S.R.L. au stat următoarele :

- întrucât au fost angajați ca și auditori ai S.C. RATBV S.A în data de 15.03.2017, nu au putut participa la inventarierea faptică a stocurilor fizice (materii prime, materiale consumabile) și a mijloacelor fixe la 31 Decembrie 2016.
- în conformitate cu Contractul Colectiv de Muncă, Societatea are obligația de a oferi salariaților cu ocazia pensionării o indemnizație calculată în funcție de vechimea neîntreruptă în cadrul Societății. Conform OMFP nr. 1802/2014, art. 381 Societatea are obligația de a recunoaște datoria aferentă sumelor estimate a fi plătite în acest scop în viitor și, de asemenea, de a stabili valoarea acestora cu specialiști în domeniu. La determinarea sumelor estimate se ține seama de vârsta, vechimea în muncă și rotația personalului în cadrul entității. La 31.12.2016 Societatea a estimat și a recunoscut un provizion pentru pensii în valoare de 245 mii lei reprezentând valoarea indemnizațiilor estimate a fi acordate în perioada 2017-2019, fără aportul unui specialist în domeniu.

În opinia auditorului extern, cu excepția efectelor și posibilelor efecte ale aspectelor menționate mai sus, situațiile financiare anexate prezintă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31.12.2016, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această data în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și OMFP nr. 1938/2016 cu modificările și completările ulterioare.

Ca măsură pentru anul 2017 se impune selectarea auditorului extern încă din cursul anului , astfel încât să poată participa la inventarierea anuală a patrimoniului.

K. Evoluția participăției U.A.T. Brașov la întreprinderea publică

La momentul transformării în societate pe acțiuni s-a înregistrat un aport de capital subscris și vărsat în totalitate în numerar în sumă de 4 milioane lei.

L. Valoarea dividendelor repartizate U.A.T. Brașov

Nu este cazul, întrucât în anul financiar 2016 s-au înregistrat pierderi.

M. Obiective de îndeplinit în anul 2017

- Pentru anul 2017 se impune în primul rând recuperarea parțială în continuare a pierderilor înregistrate în anii 2007, 2008, 2009, 2011, 2012 și 2016. Acest lucru se va realiza atât prin impulsivitatea creșterii veniturilor din activitatea de bază și din alte activități cât și prin subordonarea cheltuielilor operaționale efectuate la nivelul veniturilor realizate.
- Tot pentru anul 2017 conducerea RATBV S.A. Brașov intenționează continuarea procesului de reînnoire a flotei de transport. În acest sens, începând cu luna mai 2017 va fi inițiată procedura de accesare a unui credit de investiții și ulterior demarată procedura de achiziție.
- Referitor la posibilitățile de creditare, RATBV S.A. Brașov se va confrunta și în anul 2017 cu lipsa imobilizărilor corporale apte de a fi gajate pentru obținerea unor linii de împrumut, atât pentru nevoile curente cât și pentru cele legate de investiții. În această direcție, considerăm că suportul autorității publice locale va fi decisiv.
- În ceea ce privește transportul electric, la nivelul Municipiului Brașov se află în derulare Proiectul „Green City Brasov”: „Dotarea cu mijloace de transport ecologice electrice-EEV pentru municipiul Brasov”, pentru care Studiul de oportunitate a fost aprobat prin HCL nr.588/27.11.2015. Obiectivul specific al proiectului constă în reducerea emisiilor de carbon în municipiile resedință de județ, prin investiții bazate pe planurile de mobilitate urbană durabilă, iar achizițiile propuse sunt: 40 autobuze electrice și hală pentru parcare vehiculelor electrice, cu suprafață de 2.400 mp, dotată cu 40 de sisteme de încărcare cu energie electrică a autobuzelor și sistem de încălzire a halei. Cota de participare a Primăriei este de 2%, aplicată la valoarea Proiectului (20 mil.euro) respectiv 400 mii euro (aproximativ 1.776 mii lei, calculat la un curs de 4,4 lei/euro), sumă eligibilă pe o perioadă de 2 ani.
- Asigurarea serviciului de transport public de calatori, în condiții de rentabilitate economică
- Creșterea calității serviciului
- Eficientizarea activității
- Dezvoltarea activității, inclusiv prin extinderea ca operator regional/metropolitan
- Contribuția la implementarea programelor de dezvoltare a Brașovului
- Reorganizarea sistemului managerial
- Contractarea finanțării și a consultanței de specialitate pentru implementarea programului de dezvoltare al societății
- Achiziția a 105 autobuze
- Modificarea traseelor
- Implementarea sistemului real de calcul al costului/km
- Reabilitarea bazei materiale
- Transportul metropolitan
- Alte activități: școala de șoferi, service auto, spălătorie, cantină, învățământ dual, etc ...

PREȘEDINTE C.A.RATBV S.A.

