

RAPORT PRIVIND EVALUAREA ACTIVITATII DIRECTORILOR DIN CADRUL SOCIETATII TRANSLOC SA PE ANUL 2021

TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU, este o societate pe acțiuni înființată în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Tg-Jiu nr. 23/16.03.1998, privind înființarea S.C. TRANSLOC S.A. TG-JIU.

Unitatea este organizată și funcționează pe baza Legii 31/1990 și a Statutului Propriu.

Membrii consiliului de Administrație al TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU au fost numiți de către Adunarea Generală a Acționarilor în baza hotărârii nr. 1/22.11.2018, mandatul fiind de 4 ani.

Politica Generală a Consiliului de Administrație se bazează pe principiile guvernantei corporative, care implică o conducere performantă și etică a societății în raport cu principalii săi beneficiari (călătorii).

Direcțiile de dezvoltare ale TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU sunt conforme cu prevederile Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU s-a înființat în urma reorganizării REGIEI AUTONOME DE INTERES LOCAL TG-JIU, în temeiul O.U.G. nr. 30/1997, aprobată prin legea nr. 207/1997 privind reorganizarea regiilor autonome, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Tg-Jiu nr. 23/16.03.1998.

Unitatea are formă juridică de societate pe acțiuni, Municipiul Târgu Jiu fiind unic acționar.

TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU este înregistrată la O.R.C. Gorj sub nr. J18/214/1998, data de la care a dobândit personalitate juridică.

Codul de înregistrare fiscală este RO 10682703.

Sediul social se află în Târgu Jiu, strada Zambilelor nr.12, județul Gorj.

Societatea nu deține filiale.

Activitatea principală este aceea de „transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători” – clasificată prin cod CAEN 4931, având de asemenea și alte activități secundare cuprinse în Actul constitutiv.

TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU este administrată de un Consiliu de Administrație compus din 5 administratori desemnați de A.G.A pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea de a fi realeși, potrivit actului constitutiv.

Cadrul legal în care TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU își desfășoară activitatea este definit de următoarele prevederi legale:

Legea 31/1990 - privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare;

Legea 273/2006 - privind finanțele publice modificată și actualizată;

Legea 215/2001 - Legea Administrației Publice Locale, republicată și actualizată;

Legea 51/2006 - Legea serviciilor comunitare de utilități publice republicată cu modificări și completări ulterioare;

Legea 92/2007 - Legea societăților de transport public local cu modificările și completările ulterioare;

Ordonanța Guvernului nr. 27/2011 - privind transportul rutier;

Ordinul 972/2007 - Regulament cadru pentru efectuarea transportului public local;

Norme cadru nr. 272/2007 - privind stabilirea, ajustarea și modificarea tarifelor pentru serviciile de transport public local;

Regulamentul CE 1370/2007 a Parlamentului și Consiliului European.

Contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local Nr. 29594/05.07.2019.

TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU efectuează transportul public de călători pe raza Municipiului Târgu Jiu și are în exploatare 8 trasee efectuate cu autobuze și troleibuze.

În anul 2021 au fost efectuate 2.160.600 de călătorii de către cetățenii municipiului Tg-Jiu.

Protecția socială se asigură din bugetul local, conform unor legi speciale și Hotărâri ale Consiliului Local al Municipiului Tg-Jiu.

În anul 2021, serviciul de transport public s-a efectuat cu un parcurs total de 1033132,80km, parcurs efectuat cu un număr de 26 autobuze și 11 troleibuze.

În ceea ce privește parcul auto din dotarea societății, acesta s-a compus din:

- 12 troleibuze aflate în dotarea + 11 troleibuze noi primite în concesiune începând cu data de 07.10.2021;

- 26 autobuze;

- 3 autospeciale (2 de intervenții pentru linie contact troleibuze + 1 remorcher pentru mijloacele de transport în comun defecte în traseu);

- 1 microbuz;

- 1 camioneta;

- 16 autoturisme din care 8 deservesc Primăria municipiului Tg-Jiu.

Tarifele utilizate pentru prestarea serviciului de transport public sunt aprobate de Consiliul Local al municipiului Tg-Jiu, ultima modificare a acestora a fost făcută începând cu data de 31.01.2011 prin H.C.L. nr. 32 din 31.01.2011 de aprobare a tarifului comercial, respectiv H.C.L. nr. 44 din 27.08.2012.

Sursele de finanțare pentru asigurarea reducerilor și gratuităților pentru serviciul de transport public sunt aprobate anual prin bugetul Consiliului Local în conformitate cu legislația în vigoare.

Programul de transport efectuat de societatea comercială TRANSLOC S.A Tg-Jiu, are în vedere necesitățile de transport ale locuitorilor Municipiului, ale salariaților de pe platformele industriale ale orașului și ale elevilor care învață în Municipiul Tg-Jiu.

În contextul pandemiei de coronavirus COVID-19, conducerea unității a adaptat constant programul și frecvența, pentru a respecta prevederile legale în vigoare și pentru a asigura distanțarea socială în mijloacele de transport în comun.

Programul de transport cu autobuzele începe la orele 4.40 și se încheie la orele 00.26, iar activitatea de transport este supravegheată de dispeceratul permanent și monitorizată printr-un sistem de supraveghere cu 8 camere instalate în 5 locații de pe traseul mijloacelor de transport.

Transportul urban de călători are un caracter profund social, adresându-se mai multor segmente de populație defavorizate sau cu venituri mici, respectiv pensionarilor, elevilor, persoanelor cu handicap, revoluționari, deportați politic, văduvelor și veteranilor de război.

În program au fost prevăzute a se efectua și trasee sau curse a căror eficiență e scăzută, dar care reprezintă o necesitate pentru locuitorii din zonele respective.

În aceste condiții TRANSLOC S.A a practicat și practică tarife de transport suportabile pentru populație, tarife aprobate de Consiliul Local al Municipiului Tg-Jiu, iar compensația, este acordată de către Autoritatea Locală conform legislației în vigoare și a clauzelor contractuale din Contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local Nr. 29594/05.07.2019.

De asemenea, datorită pandemiei de COVID-19 numărul de călători transportați fluctuează, iar restricțiile pentru distanțarea socială au impus mărirea capacității de transport pe traseele deservite pe toată perioada anului, prin modificarea programului mijloacelor de transport în comun.

Conducerea Societății Transloc S.A. a luat toate măsurile legale pentru stoparea răspândirii noului coronavirus, curățenie și păstrarea distanțării sociale în mijloacele de transport în comun astfel: dezinfectii, curățări și spălări frecvente, dotarea fiecărui mijloc de transport în comun cu dispensere de dezinfectant și numirea de responsabili cu dezinfectia mijloacelor de transport în comun și reumplerea dispenserelor cu dezinfectant la capăt de traseu, dotarea frecventă a salariaților cu măști și alte materiale de protecție și dezinfectie și alte măsuri prevăzute de legislația în vigoare.

Operatorul de transport public local de persoane a răspuns și va răspunde tuturor solicitărilor primite, din partea legislativului și executivului Municipiului Tg-Jiu.

Municipiul Târgu Jiu este deținător de acțiuni ale Societății TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU în procent de 100%, iar politica de acționariat este aceea de menținere pe termen lung a calității de acționar unic, eficientizarea și modernizarea transportului în comun de persoane, în Municipiul Târgu Jiu.

Obiectivele urmarite de acționariat:

Eficiența economică:

- Optimizarea permanentă a costurilor de operare și de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite și a nivelului serviciilor așteptate de calatori să se realizeze cu costuri minime pentru aceștia;

- Promovarea unei politici de extindere a activității și a unor metodologii de stabilire a tarifelor, astfel încât să se asigure autofinanțarea costurilor de exploatare, modernizare și dezvoltare, conform principiului eficienței costului și a calității maxime în funcționare, luând în considerare și gradul de suportabilitate al populației.

Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor

- Modernizarea procedurilor de prestare a serviciului în scopul îndeplinirii obligațiilor din Contractul de Delegare;

- Asigurarea dezvoltării durabile și creșterea flexibilității societății;

- Extinderea ariei de operare și diversificarea ofertei de servicii către client;

- Îmbunătățirea serviciului din punct de vedere al calității;

Orientarea către client:

- Preocupare permanentă pentru creșterea gradului de încredere al clienților și pentru asigurarea unei transparențe legate de acțiunile întreprinse;

- Îmbunătățirea calității vieții populației care trăiește în zona deservită, prin asigurarea permanentă a serviciilor de transport la nivelul standardelor europene;

- Informarea eficientă și educarea utilizatorilor în ceea ce privește utilizarea transportului local.

Competența profesională:

- Creșterea eficienței generale a companiei, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;

- Instruirea permanentă a personalului, pentru creșterea gradului de profesionalism;

- Crearea unui mediu favorabil învățării în companie și sprijinirea angajaților în a-și dezvolta capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne prin oferirea de oportunități materiale și de training.

Grija pentru mediu:

- Gestionarea rațională a resurselor naturale;

- Eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului;

- Implementarea eficientă a tehnologiilor moderne conform standardelor europene;

Pe parcursul anului 2021 s-au realizat în totalitate aceste obiective

Evoluția performanței financiare și nefinanciare.

Organizarea gestiunilor de valori materiale, a evidenței contabile analitice și sintetice a acestora.

Gestiunile de valori materiale sunt organizate în funcție de natura acestora, pe categorii și locuri de depozitare și/sau folosință astfel:

- mijloacele fixe sunt evidențiate cantitativ valoric;

- materialele consumabile, piesele de schimb, obiectele de inventar sunt depozitate în gestiuni, iar evidenta lor este ținută cantitativ-valoric, metoda de eliberare în consum fiind făcută pe baza bonului de consum.

Contabilitatea valorilor materiale este organizata si efectuata prin metoda inventarului permanent.

ANALIZA REZULTATULUI EXERCITIULUI.

Rezultatul exercitiului reprezintă indicatorul de sinteză cel mai reprezentativ privind situația economico-financiară pentru orice unitate economică.

El se determină ca diferență dintre veniturile realizate din orice sursă de o întreprindere și cheltuielile efectuate pentru realizarea acestora într-un exercițiu financiar și este prezentată în tabelul următor.

Analiza rezultatului exercitiului financiar.

Nr. crt.	INDICATORI	31.12.2020	31.12.2021	+/-
1	Cifra de afaceri neta, din care:	10692975	11290199	+597224
	a)-productie vandută (bilete,abonamente+diverse)	2590377	3297240	+706863
	b)Subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	8102598	7992959	-109639
2	Alte venituri din exploatare	98660	651746	+553086
3	Total venituri din exploatare	10791635	11941945	+1150310
4	Venituri financiare, din care:	87	172	+85
	a)-venituri dobanzi	87	172	+85
5	Total venituri	10791722	11942117	+1150395
6	Cheltuieli materiale consumabile din care:	1522380	1527259	+4879
	a)-Cheltuieli materiale consumabile	90263	107948	+17685
	b)-Cheltuieli carburanti si lubrefianti	1096370	1233488	+137118
	c)-Cheltuieli piese de schimb	275478	160445	-115033
	d)-Cheltuieli alte materiale consumabile	60269	25378	-34891
7	Alte materiale consumabile	33993	20911	-13082
8	Cheltuieli cu energie, apa, gaz	540714	660175	+119461
9	Cheltuieli cu amortizarea si provizioane	481638	558118	+76480
10	Alte chelt. de exploatare, din care:	844130	834507	-9622
	a)-prestatii externe	711039	552472	-158567
	b)-impozite si taxe	132696	252306	+119610
	c)- alte cheltuieli	395	29729	+29334
11	Cheltuieli cu personalul, din care:	7036063	7800226	+764163
	a)-Cheltuieli cu salariile si indemnizatiile	6820191	7551798	+731607
	b)-Cheltuieli cu asig. si pr. Sociala	215872	248428	+32556
12	Total chelt. de exploatare	10458919	11399343	+940424
13	Cheltuieli financiare, din care:		-505	-505
	a)-dobanzi		-505	-505
14	Total cheltuieli de exploatare	10458919	11401379	+942460
15	Total cheltuieli	10458919	11401379	+942460
16	Profitul sau pierderea bruta	332803	541243	+208440
17	Impozitul pe profit	42355	83149	+40794
18	Profitul sau pierderea neta	290448	458094	+167646

ANALIZA PRINCIPALELOR VENITURI

Veniturile reprezintă creșteri ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile sub formă de intrări sau creșteri ale activelor sau descreșteri ale datoriilor, care se concretizează în creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor.

Principalele venituri realizate de SOCIETATEA TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU sunt veniturile aferente cifrei de afaceri netă.

Cifra de afaceri netă reprezintă totalitatea veniturilor realizate din livrările de bunuri și prestări de servicii și alte venituri din exploatare, mai puțin reducerile comerciale acordate clienților.

Prin reglementările contabile în vigoare în cifra de afaceri se mai includ și veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

La data de 31.12.2021, în cadrul veniturilor din exploatare ponderea cifrei de afaceri nete reprezintă 94,54%, iar a altor venituri din exploatare reprezintă 5,46 %.

În cadrul cifrei afaceri netă, producția vândută reprezintă 29,20%, iar subvenția reprezintă 70,80%.

Cifra de afaceri aferentă anului 2020 comparativ cu anul 2021 are următoarea structură:

	31.12.2020		31.12.2021		Dif. + -
	lei	pondere	lei	pondere	
TOTAL PRODUCȚIE VÂNDUTĂ	2590377	100	3297240	100	+706863
venituri din bilete si abonamente	1966687	75,93	2418707	73,35	+452020
venituri din prestări servicii STAND ITP	106892	4,13	105916	3,21	-976
venituri din prestări servicii	300		446907	13,56	+446607
venituri din publicitate mijloace de transport si cabluri conform contract	286570	11,06	312202	9,47	+25632
venituri din închirieri	189057	7,30	4258	0,13	-184799
alte venituri	40871	1,58	9250	0,28	-31621
Venituri de exploatare conform cifrei de afaceri :	10791635		11941945		
Total cifră de afaceri:	10692975		11290199		

Cheltuielile reprezintă diminuări ale beneficiilor înregistrate pe parcursul perioadei contabile sub formă de ieșiri sau scăderi ale valorii activelor sau creșteri ale datoriilor, care se concretizează în reduceri ale capitalurilor proprii altele decât cele rezultate din distribuirea acestora către acționari.

Altfel spus cheltuielile entității reprezintă valori plătite sau de plătit pentru consumul de stocuri și servicii prestate, cheltuieli de personal, executarea unor obligații legale sau contractuale etc.

În categoria cheltuielilor se mai includ și pierderile rezultate sau nu ca urmare a activității curente a entității, provizioanele, amortizările și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare.

Cheltuielile totale la data de 31.12.2021 comparativ cu cele de la data de 31.12.2020 au următoarea structură:

TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	31.12.2020		31.12.2021		Dif. + -
	lei	pondere	lei	pondere	
	10458919	100	11401379	100	+942460
cheltuieli cu materiale consumabile si obiecte de inventar	1556374	14,88	1548353	13,58	-8021
cheltuieli cu energia si apa	540714	5,17	660175	5,79	+119461
cheltuieli cu personalul	7036063	67,27	7800226	68,41	+764163
cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	481638	4,60	558118	4,89	+76480
cheltuieli cu prestatiile externe	631817	6,04	483956	4,25	-147861
cheltuieli cu prime asigurare	79222	0,76	68516	0,60	-10706
cheltuieli cu impozite si taxe	132696	1,27	252306	2,22	+119610
alte cheltuieli de exploatare	395	0,01	29729	0,26	+29334

ANALIZA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ

Sunt recomandați o serie de indicatori de performanta pe care autoritatea ii considera adecvați pentru societatea Transloc SA, după cum urmează:

1. Indicatori de performanta pentru monitorizarea performantei Consiliului de Administrație/directorilor

1.1 Realizare venituri proprii = grafic lunar

1.2 Pondere cheltuieli cu salariile in venituri totale = cheltuieli cu salariile/venituri totale

1.3 Productivitatea muncii = cifra de afaceri/nr. mediu personal

1.4 Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale = cheltuieli totale/venituri totale * 1.000

1.5 Rata profitului brut = profit brut/cifra de afaceri*100

1.6 Rata de creștere a venitului = cifra de afaceri 2021/cifra de afaceri 2020*cheltuieli 2020/cheltuieli 2021

1.7 Achitarea obligațiilor la bugetul de stat in termenele legale = conform legii

2. Indicatori nefinanciari de performanta operațional pentru monitorizarea performanței directorilor

2.1 Calitate servicii, satisfacție client Cs=nr. sesizări rezolvate / nr. reclamații totale
Pondere(%)

3. Indicatori nefinanciari de performanta guvernanta corporativa pentru monitorizarea performantei Consiliului de Administrație/ directorilor

3.1 Stabilirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanta ai societății

3.2 Revizuirea, evaluarea si raportarea performantei administratorilor si a directorilor

3.3 Stabilirea si revizuirea periodica a politicilor de remunerație a administratorilor și directorilor.

Referitor la modul de realizare a acestor indicatori menționăm ca s-au îndeplinit în totalitate în pondere de 100%.

In concordanță cu misiunea si interesele societății pot fi selectați si alți indicatori de performanta financiari si nefinanciari pentru monitorizarea performantei si indicatori cheie de performanta pentru acordarea componentei variabile a remunerației directorilor, respectiv:

- Rentabilitatea capitalului propriu $ROE = V_{net}/C_{pr}$;
- Marja de profit net $M_{pn} = P_{net}/V$;
- Rata de crestere a veniturii $R_{cv} = (V_{actual} - V_{anterior})/V_{anterior}$
- Perioada de rambursare datorii $Datorii/CA * 365$ zile
- Perioada de recuperare a creantelor $Creante/CA * 365$ zile
- Dezvoltarea gradului de calificare a personalului
- Stabilirea politicilor menagementului de risc si monitorizarea riscului
- Strategia de investitii si implementare

Fac analiza urmatoarelor indicatori de sinteza:

VENITURI PROPRII

Veniturile proprii pentru anul 2021 sunt in valoare de 3297240 LEI.

ANALIZA PRODUCTIVITĂȚII MUNCII .

Productivitatea muncii se exprimă ca raport între veniturile realizate în cursul exercițiului (venituri din exploatare sau cifră de afaceri) și numărul mediu de salariați.

Productivitatea muncii raportată la cifra de afaceri netă pentru anul 2021 este:

$$W_{2020} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. mediu personal}} = \frac{11290199}{110} = 102638 \text{ lei /an / salariat}$$

ANALIZA CHELTUIELILOR TOTALE LA 1000 LEI VENITURI.

Cheltuielile totale la 1000 lei venituri pentru anul 2021 sunt:

$$\begin{aligned} \text{Cheltuieli totale la 1000 lei venituri} &= \frac{\text{cheltuieli totale}}{\text{venituri totale}} \times 1000 = \\ &= \frac{11400874}{11942117} \times 1000 = 954,68 \end{aligned}$$

Indicatorul este util în analiză pentru că realizează legătura directă cu rentabilitatea firmei.

Dacă se consumă o anumită valoare pentru a realiza un venit de 1000 lei, înseamnă că diferența până la această valoare a venitului o reprezintă profitul firmei, sau, generalizând, orice scădere a nivelului de cheltuială, este sinonimă cu o creștere a profitului.

ANALIZA RATEI PROFITULUI.

La nivelul anului 2021, rata profitului brut este:

$$\begin{aligned} \text{Rata profitului brut} &= \frac{\text{profit brut}}{\text{cifra de afaceri}} \times 100 = \\ &= \frac{541243}{11290199} \times 100 = 4,79 \end{aligned}$$

Criteria si obiective de performanță 2021.

Nr. crt.	DENUMIRE CRITERIU/ INDICATOR	CALCUL	UNITATE DE MĂSURĂ	REALIZAT 31.12.2021	PREVEDERE 2021	COEFICIENT DE PONDERE
1.	Realizare venituri proprii	grafic lună	lei	3297240	3199000	103,07
3.	Productivitatea muncii	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{număr personal}}$	lei / persoană	102638	90000	114,04
4.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	$\frac{\text{cheltuieli totale}}{\text{venituri totale}} \times 1000$	lei	954	994	104,19
5.	Rata profitului brut	$\frac{\text{Profit brut} \times 100}{\text{cifra de afaceri}}$	procent	4,79	0,61	785,25
6.	Achitarea obligațiilor la buget de stat în termenele legale	datorii/cifra de afaceri	zile	30 zile	30 zile	100

În programul de aprovizionare cu materiale, piese și combustibil, intervine o activitate vastă, prin diversificarea gamei de produse achiziționate, având specificații cu totul distincte, iar pentru acest motiv întâmpinând greutăți în aprovizionarea de la furnizori unici de piese.

Piese, materialele și echipamentele aprovizionate, au fost folosite atât pentru realizarea programelor de întreținere și reparații a vehiculelor, cât și în scopul realizării condițiilor privind siguranța circulației și asigurarea menținerii stării estetice a mijloacelor de transport.

Programul de aprovizionare a fost structurat în funcție de resursele bugetare pe anul 2021, în patru grupe: obiecte de inventar, servicii și piese de schimb, materiale și combustibil.

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII.

Numărul mediu anual de salariați până la data de 31.12.2021 este de 110.

Cheltuielile salariale în cursul exercițiului financiar au fost de 6.850.138 lei, la care s-au adăugat bonusuri, prime și alte avantaje conform contractului colectiv de muncă în vigoare, în valoare de 701.660 lei, iar cheltuielile cu contribuția asigurărilor pentru muncă a fost de 248.428 lei.

În afara obiectului principal de activitate, TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU desfășoară și alte activități generatoare de venituri, precum închirierea de spații publicitare pe mijloacele de transport în comun, închirierea de spații pe stâlpii rețelei de troleibuz pentru susținerea de module publicitare și cabluri precum și Servicii de Inspecție Tehnică Periodică, întregind sfera veniturilor totale.

Componenta esențială pe politica managerială, este menținerea și dezvoltarea unui management de calitate.

PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII TRANSLOC S.A. TG-JIU

PĂRĂU CONSTANTIN

