



**RAPORT  
DE  
GESTIUNE AL  
CONSILIULUI DE  
ADMINISTRATIE  
2016**

Capitalul social subscris si vărsat al societății la data de 31.12.2016 este de 818.387, structura actionariatului fiind urmatoarea:

- Municipiul Baia Mare - 97.06% din capital
- Orașul Tautii Magheraus - 0.98% din capitalul social
- Comuna Recea - 0.49% din capital
- Conuna Grosi - 0.49% din capital
- Comuna Dumbrăvița - 0.49% din capital
- Comuna Săcălășeni - 0.49% din capital

Cifra de afaceri realizata in anul 2016 este de 30.943.094 lei, mai mica decât anul precedent cu 1,98%.

Veniturile totale realizate se cifrează la suma de 32.322.925 lei si sunt compuse din:

- |                           |                |
|---------------------------|----------------|
| ▪ venituri din exploatare | 31.801.340 lei |
| ▪ venituri financiare     | 521.585 lei    |

Veniturile realizate s-au obținut cu cheltuieli totale de 31.859.462 lei, repartizate astfel:

- |                            |                |
|----------------------------|----------------|
| ▪ cheltuieli de exploatare | 29.851.877 lei |
| ▪ cheltuieli financiare    | 2.007.585 lei  |

Cheltuielile financiare sunt compuse in principal din dobanda la cele doua leasinguri (20 autobuze si 8 troleibuze) si din diferentele de curs valutar aferente.

Comparând veniturile cu cheltuielile rezulta pe total activitate un profit brut de 463.483 lei, repartizat astfel:

- |  |               |
|--|---------------|
| ▪ profit din activitatea de exploatare | 1.949.463 lei |
| ▪ pierdere din activitatea financiara  | 1.486.000 lei |

Pierderea financiara este cauzata de dobanda la cele doua leasinguri (20 autobuze si 8 troleibuze) si diferentele nefavorabile de curs valutar aferente.



## Situatiile financiare la 31.12.2016

Potrivit Legii contabilității și a Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV a Comunității Europene, Bilanțul este documentul contabil de sinteză prin care se prezintă elementele de activ și pasiv ale societății la sfârșitul exercițiului financiar, precum și în celelalte situații prevăzute de lege. În bilanț elementele de activ și pasiv sunt grupate după natura și lichiditate, respectiv natura și exigibilitate. Între activul și pasivul bilanțului se stabilește un raport de echivalență, cunoscut sub denumirea de „echilibru bilanțier”. Acest echilibru se explică prin faptul că fiecare element patrimonial prezentat în activul bilanțului are drept corespondent unul sau mai multe surse de finanțare reflectate în pasivul bilanțului.

Structura bilanțului contabil, potrivit reglementarilor contabile în vigoare este:

### A. Active immobilizate

- I. Immobilizări necorporale
- II. Immobilizări corporale
- III. Immobilizări financiare

### B. Active circulante

- I. Stocuri
- II. Creanțe
- III. Investiții financiare pe termen scurt
- IV. Casa și conturi la bănci

### C. Cheltuieli în avans

D. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an

E. Active circulante nete, respectiv datorii curente nete

F. Total active minus datorii curente

G. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an

H. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

I. Venituri în avans

### J. Capital și rezerve

- I. Capital subscris
- II. Prime de capital
- III. Rezerve din reevaluare
- IV. Rezerve
- V. Rezultatul reportat

**Active:**

Activele totale ale societății se cifrează la suma de **31.068.155 lei**.

**Active imobilizate:**

Activele imobilizate sunt in suma de 22.198.541 lei.

Ele sunt prezentate in bilanț la valoarea neta, adică valoarea contabila diminuata cu amortizarea.

Prezentam in tabelul de mai jos, valorile imobilizărilor brute, amortizările si valorile nete pe categorii de imobilizări la 31.12.2016:

-lei-

Nr. Crt	Elemente de imobilizări	Valoarea Contabila	Amortizări si provizioane	Valori nete (5=3-4)	Uzura % (6=4/3)
1	2	3	4	5	6
1	<b>Imobilizări necorporale</b>	3.078	-	3.078	-
2	<b>Imobilizări corporale, compuse din:</b>	53.684.122	31.485.581	22.195.463	58,64
3	Terenuri	3.009.369	-	3.009.369	-
4	Construcții	8.467.401	782.347	7.685.054	9,24
5	Instalații tehnice si mașini	42.023.666	30.674.523	11.349.143	72,99
6	Alte instalații, util. si mobilier	34.457	28.711	5.746	83,32
7	Imobilizări in curs de execuție	146.151	-	146.151	-
8	<b>Imobilizări financiare</b>	-	-	-	-
9	<b>Total active imobilizate (1+2+8)</b>	53.684.122	31.485.581	22.198.541	58,64



## Active circulante:

Un activ se clasifica ca activ circulat atunci când:

- este achiziționat sau produs pentru consum propriu sau în scopul comercializării și se așteaptă să fie „realizat” în termen de 12 luni de la încheierea exercițiului financiar;
- este reprezentat de „creanțe” aferente ciclului de exploatare;
- este reprezentat de „trezorerie sau echivalente de trezorerie” a căror utilizare nu este restricționată.

Activele circulante nete totale cuprinse în bilanțul încheiat la data de 31.12.2016 sunt în suma de **8.850.278** și sunt compuse din stocuri de materii prime și materiale consumabile, creanțe și disponibilități bănești.

Activele circulante sunt compuse din:

- |                   |               |
|-------------------|---------------|
| • stocuri         | 875.049 lei   |
| • creanțe         | 7.739.345 lei |
| • disponibilitati | 235.884 lei   |

Din totalul creanțelor, suma de 5.371.489 lei reprezintă subvenții de încasat de la municipiul Baia Mare. În cadrul acestor subvenții este inclusă și suma de 1.477 mii lei reprezentând subvenții aferente lunilor octombrie (parțial) și noiembrie 2015.

Activele circulante se evaluează și se înregistrează în contabilitate la costul de achiziție sau pentru cele produse în unitate la costul de producție.

În cadrul societății toate bunurile materiale intrate sunt recepționate pe locuri de depozitare și înregistrate în contabilitate, respectând prevederile legale.

**Cheltuieli înregistrate în avans: 19.336 lei**

## Pasive:

Pasivele se cifrează la suma de **31.068.155** lei, componenta fiind prezentată mai jos:

**Capitalurile societății** sunt în suma de 14.105.141 lei și se compun din:

- |                   |             |
|-------------------|-------------|
| a) capital social | 818.387 lei |
|-------------------|-------------|

b) rezerve din reevaluare	7.472.799 lei
c) rezerve legale	147.743 lei
d) alte rezerve	791.991 lei
e) rezultatul reportat	1.945.789 lei
f) profit net	316.301 lei
g) repartizarea profitului	- 316.301 lei
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>11.176.709 lei</b>
h) <u>Subvenții pt investiții</u>	<u>2.928.432 lei</u>
<b>Total capitaluri permanente</b>	<b>14.105.141 lei</b>

### Datorii:

Datoriile pe termen scurt se ridică la suma de 11.499.198 lei, fiind alcătuite din:

1	Furnizori	2.053.881 lei
2	Datorii cu personalul	616.434 lei
3	Datorii cu asig sociale	362.001 lei
4	Datorii la bugetul statului si bug. Loc	532.356 lei
5	Credit bancar pe termen scurt	1.799.737 lei
6	Alte datorii	31.559 lei
7	Leasing (rate scadenta < 1 an)	6.103.230 lei

Datoriile pe termen lung (cu scadente mai mari de un an) sunt în suma de 5.132.444 lei, reprezentând ratele de capital în sold ce sunt datorate firmei de leasing, cu scadente începând din anul 2018.

Însumând datoriile pe termen scurt cu cele pe termen lung rezultă datorii totale în suma de **16.631.642 lei**.

**Provizioane** pentru riscuri și cheltuieli: 34.000 lei.

### Venituri în avans

Veniturile în avans se ridică la suma de **297.372 lei**.

### Contul de profit și pierdere pe anul 2016:

În tabelul următor este prezentat contul de profit și pierdere aferent anului 2016, și evoluția acestuia pe elemente componente față de anii precedenți:



Nr. Crt.	INDICATORI	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Diferente 2016/2015	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0	Numar mediu de angajati	391	377	358	324	364	372	357	-15	-4
1	Cifra de afaceri neta din care:	17.821.614	18.502.435	20.082.473	23.220.146	30.256.476	31.567.773	30.943.094	-624.679	-2
2	a) Venituri proprii compuse din:	13.455.418	13.477.879	14.677.659	15.502.984	19.733.181	19.620.167	19.570.475	-49.692	0
3	- Producția vânduta (bilete, abonamente + diverse)	11.855.791	11.888.444	11.652.310	11.693.010	15.245.040	15.080.653	14.991.177	-89.476	-1
4	- Contravaloare gratuite	1.599.627	1.589.435	3.025.349	3.809.974	4.488.141	4.539.514	4.579.298	39.784	1
5	b) Subvenții de exploatare	4.366.196	5.024.556	5.404.814	7.717.162	10.523.295	11.947.606	11.372.619	-574.987	-5
6	Producția de imobilizări	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Alte venituri din exploatare	1.500.273	1.431.354	1.349.684	1.726.973	815.394	1.051.971	858.246	-193.725	-18
8	Total venituri din exploatare	19.321.887	19.933.789	21.432.157	24.947.119	31.071.870	32.619.744	31.801.340	-818.404	-3
9	Venituri financiare	1.326	2.899	1.597	689.173	721.747	790.886	521.585	-269.301	-34
10	Total venituri	19.323.213	19.936.688	21.433.754	25.636.292	31.793.617	33.410.630	32.322.925	1.087.705	-3
11	Chelt. cu carburanți si lubrefianți	4.801.570	5.504.123	6.395.002	5.688.256	6.398.874	5.879.268	5.443.700	-435.568	-7



12	Anvelope	205.524	239.115	298.229	72.978	272.643	214.910	341.701	126.791	59
13	Chelt cu piese, materiale si obiecte de inventar	959.123	794.132	904.801	653.139	1.341.095	1.486.168	1.306.545	-179.623	0
14	Chelt cu energie, apă, gaz	842.160	886.821	988.829	970.724	718.162	778.983	759.727	-19.256	-2
15	Chelt cu amortizarea si proviz	1.449.360	1.469.858	1.468.440	4.043.813	5.908.045	6.798.380	6.854.661	56.281	1
16	Alte chelt. de exploatare (chelt cu tertii, alte imp.si taxe)	825.530	694.130	898.662	1.009.402	1.660.670	2.062.325	1.775.635	-286.690	14
17	<b>Total cheltuieli materiale</b>	<b>9.083.267</b>	<b>9.588.179</b>	<b>10.953.963</b>	<b>12.438.312</b>	<b>16.299.489</b>	<b>17.220.034</b>	<b>16.481.969</b>	<b>-738.065</b>	<b>-4</b>
18	Cheltuieli cu salariile (ct 641,642)	7.975.315	7.929.089	8.000.989	8.201.207	9.686.671	10.262.842	11.033.217	770.375	8
19	Cheltuieli cu asig si prot. Sociala,alte impozite salariale	2.144.537	2.216.337	2.309.749	2.349.583	2.406.068	2.143.366	2.336.691	193.325	9
20	<b>Total cheltuieli cu munca vie</b>	<b>10.119.852</b>	<b>10.145.426</b>	<b>10.310.738</b>	<b>10.550.790</b>	<b>12.092.739</b>	<b>12.406.208</b>	<b>13.369.908</b>	<b>963.700</b>	<b>8</b>
21	<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>19.203.119</b>	<b>19.733.605</b>	<b>21.264.701</b>	<b>22.989.102</b>	<b>28.392.228</b>	<b>29.626.242</b>	<b>29.851.877</b>	<b>225.635</b>	<b>1</b>
22	Cheltuieli financiare	18.398	1.860	1.282	2.576.998	3.056.980	2.950.618	2.007.585	-943.033	32
23	<b>Total cheltuieli</b>	<b>19.221.517</b>	<b>19.735.465</b>	<b>21.265.983</b>	<b>25.566.100</b>	<b>31.449.208</b>	<b>32.576.860</b>	<b>31.859.462</b>	<b>-717.398</b>	<b>-2</b>
24	Profitul din exploatare	118.768	200.184	167.456	1.958.017	2.679.642	2.993.502	1.949.463	1.044.039	35
25	Rezultatul financiar	-17.072	1.029	315	-1.887.825	-2.335.233	-2.159.732	-1.486.000	673.732	31
26	Profit brut	101.696	201.213	167.771	70.192	344.409	833.770	463.463	-370.307	-



27	Rata profitului din exploatare	0,007	0,011	0,008	0,084	0,089	0,095	0,063	-0,03	44
28	Productivitatea muncii	45.580	49.078	56.096	71.667	83.122	84.860	86.675	1.816	2

### Repartizare profit 2016:

**Repartizarea profitului pe anul 2016** se va efectua in conformitate cu Ordonanta Guvernului nr.64/2001 cu modificarile si completarile ulterioare, astfel:

- Profit de repartizat..... 316.301 lei
- Rezerve legale ..... 23.173 lei
- Dividende catre actionari ..... 146.564 lei
- Alte rezerve (surse proprii de fin.)..... 146.564 lei

## Principali indicatori economico finanziari

Reglementarea contabila nationala statuata in OMFP 1802/22014, prevede ca in calculul datoriilor pe termen scurt sa se includa si datoriile pe termen lung a caror exigibilitate intervine in termen de 12 luni. Avand in vedere ca datoriile in cauza sunt reprezentate de ratele de capital aferente contractului de leasing, iar acestea vor fi achitate din subventiile de exploatare in concordanta cu Hotarea Consiliului Local, pentru a asigura comparabilitate si pentru a oferi o reprezentare a realitatii, vom prezenta in continuare calculul indicatorilor incadrand datoria privind ratele de capital de leasing ca datorii pe termen lung.

### a) Fondul de rulment :

1	capitaluri proprii	11.176.709 lei
2	subvenții pentru investiții	2.928.432 lei
3	Leasing	11.235.674 lei
4	active imobilizate	22.198.541 lei
	<b>Fond de rulment (1+2+3-4)</b>	<b>3.142.274 lei</b>

### b) Nevoia de fond de rulment

1	Stocuri	875.049 lei
2	Clienți si conturi asimilate	7.739.345 lei
3	Active de regularizare (cheltuieli in avans)	19.336 lei
4	Datorii t.s. (mai putin leasing)	5.395.968 lei
5	Pasive de regularizare	331.372 lei



	(venituri in avans+proviz)	
6	<b>Nevoia de fond de rulment</b> (1+2+3-4-5)	<b>2.906.390 lei</b>

**c) Trezoreria neta (FR-NFR)**

Trezoreria neta reprezintă diferența dintre fondul de rulment și nevoia de fond de rulment.

$$TN = FR-NRF = 3.142.274 \text{ lei} - 2.906.390 \text{ lei} = 235.884 \text{ lei}$$

**d) Solvabilitatea patrimoniala** – reprezintă gradul în care unitățile patrimoniale pot face față obligațiilor de plată. Ea este considerată bună când este mai mare de 30%, indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului.

Calculată pe baza bilanțului la 31.12.2016, ca raport între capitalurile permanente și total pasiv, **solvabilitatea patrimoniala este de 45,40%**.

**e) Lichiditatea globala** – reflectă posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma într-un timp scurt în lichidități pentru a achita datoriile curente. Se apreciază o lichiditate favorabilă atunci când are o mărime supraunitară.

Calculată ca raport între activele circulante și datoriile curente, **lichiditatea globala aferentă anului 2014 este de 1,64**.

**f) Lichiditatea imediata** – reflectă posibilitatea achitării datoriilor pe termen scurt, pe seama disponibilităților bănești. Pentru a fi considerat favorabil, indicatorul trebuie să tindă spre o mărime unitară.

Calculată ca raport între trezorerie și datoriile pe termen scurt, **lichiditatea imediata este de 0,04**.

**g) rata profitului brut** se obține prin raportarea profitului brut la cifra de afaceri și este de **1,5%**

**h) Productivitatea muncii/cifra afaceri**, arată cifra de afaceri pe un salariat și este de **86.675 lei/salariat/an 2016**, mai mare cu 2,13% decât anul precedent.

**j) Productivitatea muncii/venituri totale** arată veniturile totale pe un salariat și este de **90.636 lei/salariat/an 2016**, mai mult cu 0,91% față de anul precedent.

**i) Cheltuieli la 1.000 lei venituri = 986 lei**

**j) Perioada de recuperare a creanțelor 90 zile**

**k) Perioada de rambursare a datoriilor 63 zile**



In tabelul de mai jos este prezentata situatia privind gradul de indeplinire a criteriilor de performanta prevazuti in anexa nr. III a contractului de mandat al directorului general in anul 2016:

Nr. crt	Denumire	UM	Prevazut 2016		Realizat 2016			
			Prevazut	Pondere in total	Realizat	Grand de indeplinire (Ponderea in total)	Diferente	Diferente %
1.	Profit brut	Lei	250.000 lei	20%	463.463 lei	20%	+213.463 lei	+85,39%
2.	Cheltuieli la 1.000 de lei venituri (cheltuieli totale/venituri totale x 1000)	Lei	998 lei	20%	986 lei	20%	-12lei	+1,2%
3.	Perioada de recuperare a creanțelor (total creanțe/cifra de afaceri x 360)	Zile	90 zile	20%	90 zile	20%	0 zile	0%
4.	Perioada de rambursare a datoriilor (total datorii/cifra de afaceri x 360) (fara leasing)	Zile	90 zile	15%	63 zile	15%	-27 zile	+30%
5	Productivitatea muncii (cifra de afaceri/ nr mediu de salariați)	Lei	73.000	20%	86.675 lei	20%	+13.675 lei	+19%
6	Rambursarea în termen a sumelor aferente contractelor de finanțare (leasing, credite bancare, etc)	%	0 intarzieri	5%	6	5%	6	-
Grad total de indeplinire a criteriilor						100 %		

Nota: Datorita faptului ca Municipiul Baia Mare nu a virat la timp contravaloarea facturilor de subventii, in lunile ianuarie, februarie, aprilie, august, noiembrie si decembrie au existat intarzieri la plata facturilor de leasing. S-a luat legatura de fiecare data cu S.C. Ager Leasing IFN S.A., aceasta a acceptat amanarea scadentelor fara a calcula dobanzi sau penalitati. Astfel consideram criteriul numarul 6 ca fiind indeplinit integral.



In anexa nr. 1 este prezentata situatia privind veniturile si cheltuielile pe Zona Metropolitana Baia Mare in anul 2016.

In anexa nr. 2 este prezentata situatia privind veniturile si cheltuielile la Municipiul Baia Mare pe anul 2016.

\*

\*

\*

Director general  
General de Brigadă (r) POP ION



Presedinte a Consiliului de  
Administratie  
ing. Pinte Vasile



## S.C. Urbis S.A. Baia Mare

Str. 8 Martie, nr. 3

CUI: 10250004

### SITUATIA

privind veniturile si cheltuielile pe perioada ianuarie - decembrie 2016 pe Zona Metropolitană Baia Mare

Nr.	Denumire	Kilometri	Cheltuieli	Bilete	Abonamente	Facilitati	Alte venituri	Total venituri	Diferente
1	Tautii Magherausi	335.132	1.683.380	655.617	657.250	0	7.163	1.320.030	-363.350
2	Recea	187.539	942.211	355.182	564.177	0	7.234	923.475	-18.737
3	Grosi	35.584	179.030	63.860	102.680	0	1.331	167.331	-11.699
4	Dumbravita	122.520	616.331	200.998	260.980	0	4.485	464.698	-151.633
5	Sacalasseni	40.329	202.933	68.602	71.185	0	1.544	140.686	-62.247
	<b>Subtotal</b>	<b>721.104</b>	<b>3.623.885</b>	<b>1.344.258</b>	<b>1.656.272</b>	<b>0</b>	<b>21.758</b>	<b>3.016.219</b>	<b>-607.666</b>
6	Baia Sprie	478.039	2.398.640	1.386.962	1.731.843	66.667	19.205	3.195.736	797.096
	<b>Total general</b>	<b>1.199.143</b>	<b>6.022.526</b>	<b>2.731.220</b>	<b>3.388.115</b>	<b>66.667</b>	<b>40.963</b>	<b>6.211.955</b>	<b>189.429</b>

#### Nota:

In perioada ianuarie - decembrie 2016, primariile Tautii Magheraus, Recea, Grosi, Dumbravita si Sacalasseni a inregistrat un rezultat negativ in valoare de 607.666 lei.

Primaria Baia Sprie a inregistrat un rezultat pozitiv in suma de 797.096 lei.

Prin cumularea rezultatului pozitiv in suma de 797.096 lei cu rezultatul negativ in suma de 607.666 lei, rezulta un profit din activitatea de transport in valoare de 189.429 lei.



**S.C. Urbis S.A. Baia Mare**

Str. 8 Martie, nr. 3

CUI: 10250004

**SITUATIA**

privind veniturile si cheltuielile la transport pe Municipiul Baia Mare 2016

Nr.	Luna	Kilometri	Cheltuieli totale							Venituri								Diferente	Dif curs nefav	Dif curs favor care:	Subventie solicitata			Rezultat
			Bilete	Abonamente	Total bil+abon	Facilitati	Alte venituri	Total venituri	Totala, din leasing (dob +amort)	Zona Metropolitana	alte elem													
1	Ianuarie	267.332	259.313	343.024	602.337	378.825	85.561	1.066.723	0	1.090.750	640.379	45.154	405.217	0										
2	Februarie	268.239	292.287	348.913	641.200	378.901	452.079	1.472.180	237.812	774.599	634.081	43.913	96.605	0										
3	Martie	291.466	309.972	352.324	662.296	392.533	144.663	1.199.492	-1.061	1.109.695	629.859	52.317	427.519	0										
4	Aprilie	271.739	286.985	343.064	630.049	393.614	232.521	1.256.184	802.384	796.923	625.729	44.567	126.627	0										
5	Mai	273.396	310.524	337.274	647.798	386.724	112.336	1.146.858	1.102.839	998.808	625.796	64.526	308.486	0										
6	Iunie	271.211	281.920	328.656	610.576	383.385	216.015	1.209.976	1.042.812	1.023.816	618.939	69.668	335.209	0										
7	Iulie	249.053	265.409	287.340	552.749	359.623	334.254	1.246.626	796.420	977.080	613.440	58.388	305.252	0										
8	August	239.111	286.306	273.674	559.980	343.552	199.286	1.102.818	881.114	975.451	608.572	29.398	337.481	0										
9	Septembrie	236.527	310.382	320.167	630.549	366.368	134.428	1.131.345	886.059	840.644	604.050		236.594	0										
10	Octombrie	243.306	280.166	341.679	621.845	381.510	217.330	1.220.685	900.456	756.952	601.152		155.800	0										
11	Noiembrie	269.841	290.443	350.327	640.770	386.876	92.021	1.119.667	921.422	904.511	597.212		307.299	0										
12	Decembrie (prelim)	229.818	279.188	325.304	604.492	360.720	170.685	1.135.897	1.242.033	1.191.845	593.087		598.758	0										
Total general		3.111.039	3.452.895	3.951.746	7.404.641	4.512.631	2.391.179	14.308.451	11.336.986	489.981	7.392.296	407.931	3.640.847	0										
Nota: luna decembrie preliminara																								
Diferente 2016/2015		-119.596	-179.545	75.875	-103.670	137.635	-166.438	-335.751	-627.623	-426.245	-584.272	-382.769	509.005	0										

Nota:

Prin preluarea din luna septembrie a kilometrilor de la celelalte U.A.T. ale Zonei Metropolitane, Municipiul Baia Mare a suportat in plus suma de 245.700 lei in anul 2014.

Prin preluarea kilometrilor de la celelalte U.A.T. ale Zonei Metropolitane, Municipiul Baia Mare a suportat in plus suma de 790.700 lei in anul 2015.

Prin preluarea kilometrilor de la celelalte U.A.T. ale Zonei Metropolitane, Municipiul Baia Mare a suportat in plus suma de 407.931 lei in primele sapte luni ale anului 2016.

Totalul sumelor suportate in plus in perioada septembrie 2014 - august 2016 este 1.444.331 lei.

Intocmit  
ec. R. B. B. B. B.