

NR. 212417 / 30.06.2023

**RAPORT ANUAL PRIVIND ACTIVITATEA
SOCIETĂȚII TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU
ÎN ANUL 2022**

Raportul este elaborat conform prevederilor art.58 alin.(1), (2) și (3) din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, pe baza datelor transmise de către societate, și are ca scop prezentarea performanțelor financiare ale societății TRANSLOC S.A., asigurând transparența activității desfășurate de aceasta, în concordanță cu obligațiile ce îi revin potrivit legislației în vigoare.

PREZENTAREA SOCIETĂȚII TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU

Societatea 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 Târgu Jiu nr. 23/16.03.1998, este înregistrată la O.R.C. Gorj sub nr. J18/214/1998, are sediul social în Târgu Jiu, strada Zambilelor nr.12, județul Gorj și codul de înregistrare fiscală RO 10682703.

Capitalul social subscris și vărsat la data de 31.12.2022 este de 4.671.993 lei, acționar unic fiind Municipiul Târgu Jiu, cod fiscal nr. 4956065, prin Consiliul Local, cu cotă de participare la beneficii și pierderi proporțională cu cota de participare la capitalul social.

Obiectul principal de activitate este „transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători” – clasificată prin cod CAEN 4931, societatea având și activități secundare cuprinse în actul 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 locale modificată și actualizată;

-Ordonanța de Urgență a Guvernului 57/2019 – privind Codul administrativ;

-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 servicii publice de delegare a gestiunii serviciului de transport public local nr. 29594/05.07.2019.

1. Politica de acționariat a autorității publice tutelare

Municipiul Târgu Jiu, prin Consiliul Local, este unicul acționar al societății TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU, politica de acționariat fiind aceea de menținere pe termen lung a calității de acționar unic, de dezvoltare, eficientizare și modernizare a transportului în comun de persoane în Municipiul Târgu Jiu.

1.1 Obiectivele politicii de acționariat:

- a. definirea și stabilirea cadrului instituțional și organizatoric necesar îmbunătățirii managementului serviciului public de transport local;
- b. organizarea serviciului de transport public local în raport cu cerințele populației;
- c. promovarea relațiilor contractuale echilibrate, orientate către rezultat;
- d. introducerea standardelor de calitate (indicatorilor de performanță) în baza cărora serviciul public de transport local să poată fi monitorizat și evaluat;
- e. adoptarea unor proceduri și mecanisme specifice pentru monitorizarea și evaluarea performanțelor serviciului public de transport public;
- f. crearea condițiilor pentru ca fiecare cetățean să aibă acces liber și nediscriminatoriu la serviciul public de transport local;
- g. creșterea gradului de satisfacție al populației;
- h. utilizarea eficientă a resurselor umane, materiale și financiare disponibile proprii sau atrase;
- i. gestionarea eficientă a fondurilor de investiții necesare modernizării și dezvoltării infrastructurii tehnice aferente serviciului public de transport local.

1.2 Indicatori economico-financiari și nefinanciari, raportați la ținte asumate prin bugetul de venituri și cheltuieli, conform situației financiare anuale întocmită de către conducerea executivă la data de 31.12.2022.

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATOR	CALCUL	UNITATE DE MĂSURĂ	PREVEDERE BVC 2022	REALIZAT 2022
1.	Realizare venituri din exploatare	anual	mii lei	16.104	14.514

2.	Productivitatea muncii	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{număr personal}}$	mii lei / persoană	136	123
3.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	$\frac{\text{cheltuieli totale}}{\text{venituri totale}} \times 1000$	lei	998	956
4.	Rata profitului brut	$\frac{\text{profit brut}}{\text{cifra de afaceri}} \times 100$	%	0,16	4,53
5.	Achitarea bligațiilor la buget. de stat în termenele legale	conform legii	zile	30	30

1.3 Evoluția participăției unității administrativ teritoriale la întreprinderea publică

În anul 2022 s-a modificat structura capitalului social în sensul diminuării cu valoarea de 97.097 lei, valoarea care a reprezentat bunuri aduse ca aport în natură la capitalul social în anul 1998, și care ulterior au fost retrase/predate pe bază de protocol acționarului unic fără a se efectua înregistrările corespunzătoare în componența capitalului social. Modificarea s-a produs ca urmare a măsurii stabilită de Curtea de Conturi a României - Camera de conturi Gorj prin Decizia nr.54/15.06.2021, motiv pentru care prin hotărârea AGA nr.1/21.01.2022 s-a aprobat reducerea capitalului social de la suma de 4.769.090 lei la suma de 4.671.993 lei.

La data de 31.12.2022, capitalul social subscris și vărsat în valoarea de 4.671.993 lei conform situației financiare anuale, se compune din :

- aport în natură 828.218 lei;
- aport în numerar 3.843.775 lei,

împărțit în 1.868.797 acțiuni nominative în valoare nominală de 2,50 lei fiecare, deținute 100% de acționarul unic Municipiul Târgu Jiu, prin Consiliul Local.

1.4 Valoarea dividendelor repartizate acționarului

Potrivit situațiilor financiare la data de 31.12.2022 întocmite și prezentate de conducerea executivă, aprobate cu rezerve atât de către Consiliul de Administrație, conform Hotărârii CA nr.14/23.06.2023, cât și de către Adunarea Generală a Acționarilor, conform Hotărârii AGA nr. 37/23.06.2023, societatea înregistrează în exercițiul financiar 2022 un profit net în valoare de 546.001 lei, a cărui repartiție a fost amânată până la clarificarea divergențelor privind legalitatea emiterii facturii nr.518/23.11.2022 în valoare de 1.009.151,78 lei, reprezentând compensație pentru efectuarea obligațiilor de serviciu public din perioada ian-sep.2022, și recuperarea acestei sume.

1.5 Selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora

În anul 2022 societatea TRANSLOC S.A. a fost administrată în sistem unitar de către un consiliu de administrație format din 5 membri, desemnați de Adunarea

Generală a Acționarilor la propunerile Consiliului Local al Municipiului Târgu Jiu în calitate de autoritate publică tutelară, iar conducerea executivă a societății a fost delegată de către Consiliul de Administrație directorului general, directorului tehnic și directorului economic, în limitele competențelor stabilite prin contractele de mandat.

În cursul anului 2022 au avut loc modificări în componența Consiliului de Administrație al societății TRANSLOC SA, ca urmare a vacantării a două posturi de membru CA, propunerea și numirea membrilor provizorii, precum și prelungirea mandatelor acestora, realizându-se cu respectarea prevederilor O.U.G. nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Pentru ocuparea celor două posturi vacante de membri CA a fost declanșată procedura de selecție în baza HCL nr.8/31.01.2022, finalizată cu propunerea autorității publice tutelare de numire a celor doi membri selectați, pentru o durată a mandatului egală cu durata rămasă din mandatul administratorilor în funcție (01.05.2022-22.11.2022), prin HCL nr.229/27.04.2022, și mandatați prin hotărârile AGA nr.9 și nr.10 din 29.04.2022.

Având în vedere data expirării mandatului administratorilor în funcție, Consiliul Local a adoptat Hotărârea nr.413/25.07.2022 pentru aprobarea unor reglementări proprii privind demararea și efectuarea procedurii de selecție pentru cinci membri în Consiliul de administrație, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, și ale H.G. nr.722/2016 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. nr.109/2011. În urma finalizării procedurii de selecție, la propunerea autorității publice tutelare prin HCL nr.591/31.10.2022, Adunarea Generală a Acționarilor societății a numit membrii noului Consiliu de Administrație pentru o durată a mandatului de patru ani (23.11.2022-23.11.2026), conform hotărârii AGA nr.21/23.11.2022.

Prin hotărârile Consiliului de Administrație nr.4 și nr.5 din 31.01.2022 au fost efectuate numirile pentru funcțiile de director tehnic și director economic, în urma finalizării procedurii de selecție declanșate în baza O.U.G. nr.109/2011 conform HCA nr.30/15.11.2021, mandatați pentru perioada 01.02.2022-04.12.2023.

În cursul anului 2022, activitatea Consiliului de administrație s-a desfășurat în cadrul a 13 ședințe, concretizate prin emiterea a 26 de hotărâri.

2. Modificări strategice în funcționarea societății

În perioada 01.01.2022-31.12.2022 nu s-au înregistrat modificări strategice în funcționarea societății: fuziuni, divizări, transformări.

3. Evoluția performanței financiare și nefinanciare

Principalii indicatori economico-financiar raportați de către conducerea executivă la data de 31.12.2022

Denumirea indicatorului	Realizat an 2021-lei	Prevedere BVC an 2022-lei	Realizat an 2022-lei
I. Venituri totale, din care:	11.942.117	16.104.000	14.514.416
1. Venituri exploatare	11.941.945	16.104.000	14.513.875
2. Venituri financiare	172	0	541
II. Cheltuieli totale, din	11.399.343	16.079.000	13.869.450
1. Cheltuieli exploatare	11.401.379	16.079.000	13.875.315
2. Cheltuieli financiare	-505	0	-5.862
III. Rezultatul brut (Profit/pierdere)	541.243	25.000	644.966
III. Impozit pe profit	83.149	4.000	98.965
IV. Rezultatul net (profit/pierdere)	458.094	21.000	546.001

TRANSLOC S.A. TÂRGU JIU efectuează transportul public de călători pe raza Municipiului Târgu Jiu și are în exploatare 8 trasee efectuate cu 20 autobuze și 11 troleibuze, în anul 2022 realizând un parcurs total de 1.099.519 km.

În afara obiectului principal de activitate (transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători), societatea TRANSLOC S.A. 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.

Prin HCL nr.224/27.04.2022 a fost aprobată atribuirea directă a gestiunii serviciului public de ridicare, transport, depozitare și eliberare a vehiculelor staționate/parcate neregulamentar și a vehiculelor fără stăpân sau abandonate pe terenuri aparținând domeniului public sau privat al statului ori al municipiului Târgu Jiu, către societatea Transloc SA, încheindu-se contractul de delegare a gestiunii serviciului nr.250042/30.05.2022. Acest serviciu a început să funcționeze efectiv din luna noiembrie 2022.

Specificație serviciu	lei	%
- Bilete și abonamente	3.077.187	73,78
- Prestări servicii terți	559.853	13,42
- Prestări servicii Stand I.T.P.	101.849	2,44
- Prestări servicii închirieri stâlpi pentru susținere cabluri și module publicitare	264.236	6,34
- Prestări servicii închiriere spații publicitare pe mijloacele de transport în comun	71.735	1,72
- Venituri din loc. de gestiune	4.398	0,11
- Prestări servicii Ridicări auto	91.452	2,19
Total venituri proprii:	4.170.710	100

În ceea ce privește politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului, societatea își propune menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, precum și asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

4. Politicile economice și sociale implementate de societate

Politici economice și activitate comercială

Tarifele utilizate pentru prestarea serviciului de transport public sunt aprobate de Consiliul Local al municipiului Târgu Jiu, ultima actualizare a acestora fiind adoptată prin HCL nr. 67 din 11.02.2022 privind modificarea tarifelor de călătorie practicate de societatea Transloc SA, începând cu data de 01.03.2022.

Nr. crt.	Denumire titlu de călătorie	Tarif aprobat
1	BILETE ORAȘ	
	1 călătorie	3 lei
	tarif cu suprataxă în vehicul	30 lei
2	ABONAMENTE LUNAR ORAȘ	
	1 traseu	80 lei
	toate traseele	135 lei

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 Târgu 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 Târgu Jiu.

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 central permanent și monitorizată printr-un sistem de supraveghere cu 10 camere instalate în 5 locații de pe traseul mijloacelor de transport. 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.

Un rol important în desfășurarea serviciului de transport public prestat de societate îl are activitatea comercială care cuprinde aprovizionarea cu materiale, piese de schimb și combustibil, precum și vânzarea de bilete și abonamente către călători prin magazinele aflate în apropierea stațiilor, prin aplicații electronice sau prin automatele de distribuție bilete montate în cele mai importante stații de urcare coborâre.

Politici sociale

Transportul urban de călători are un caracter profund social, având în vedere că un procent mare din călători sunt beneficiari de protecție socială, 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 aceste condiții TRANSLOC SA TÂRGU JIU a practicat și practică tarife de transport suportabile pentru populație, tarife aprobate de Consiliul Local al Municipiului Târgu Jiu, iar compensația este acordată ce către Autoritatea locală, conform legislației în vigoare și a clauzelor contractuale prevăzute în contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local nr.29594/05.07.2019.

Politicile sociale implementate de societate sunt acelea de sprijin a unor categorii defavorizate de locuitori ai Municipiului Târgu Jiu, a categoriilor prevăzute prin legi speciale cât și a pensionarilor, elevilor și studenților.

Astfel, în municipiul Târgu Jiu sunt scutite de plata taxelor de călătorie următoarele categorii de persoane:

- Elevii înscriși în unitățile de învățământ de pe raza Municipiului Târgu Jiu;
- Veteranii de război;
- Revoluționarii și urmașii celor decedași în Revoluția din Decembrie 1989;
- Persoanele persecutate din motive etnice - dislocați/deportați;
- Foștii deținuți politici;
- Persoanele cu dizabilități, beneficiari ai legii 448/2006;
- Pensionarii cu vârsta peste 70 de ani inclusiv;
- Pensionarii cu domiciliul stabil în municipiul Târgu Jiu, a căror pensie nu depășește 1265 lei net.

Beneficiază de călătorii cu tarif redus în baza abonamentelor, următoarele categorii de persoane:

- Studenții care frecventează cursurile de zi ale universităților de pe raza Municipiului Târgu Jiu;
- Donatorii onorifici de sânge (conform Legii nr. 282/05.05.2005 și Hotărârii Guvernului nr.1364/ 04.10.2006, donatorul are dreptul la abonament cu reducere de 50% pentru transportul în comun, pe baza actelor doveditoare, pentru o perioadă de o lună. Dacă abonatul deține deja un abonament lunar la tarif integral la data donării, acesta îl va utiliza până la expirare, după care își va putea procura abonamentul redus la care are dreptul).

5. Date privind opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora

Auditarea situațiilor financiare ale societății TRANSLOC S.A., care cuprind bilanțul la data de 31.12.2022 și contul de profit și pierdere, situația modificării capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și notele explicative la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative, a fost efectuată de către SC AUDITSERV PROIECT SRL Târgu Jiu.

În raportul auditorului independent referitor la activitatea economică a societății în anul 2022, cu excepția aspectelor prezentate în paragraful baza pentru opinia cu rezerve (- societatea înregistrează la 31.12.2022 imobilizări corporale în valoare de

1.280.144 lei pentru care nu a fost prezentat un raport de evaluare efectuat de un evaluator autorizat din care să rezulte valoarea justă a acestor active;- nu au fost obținute probe suficiente în legătură cu existența, evaluarea și dreptul de proprietate al societății asupra terenurilor înregistrate în evidența contabilă în valoare de 101.000 lei;- în bilanț și în nota 5 "Creanțe comerciale" societatea a raportat în cadrul poziției subvenții în sumă de 1.988.559 lei, nefiind confirmată până la data raportului creanța în valoare de 1.009.152 lei, neputându-se stabili dacă este necesară efectuarea de ajustări asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022 și impactul acestora asupra situațiilor financiare de la 31.12.2022), s-a consemnat că situațiile financiare prezintă corect, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară, rezultatul global (performanța financiară) și fluxurile de trezorerie, precum și alte informații din Notele explicative (politicile contabile), în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Auditorul a evidențiat și unele aspecte referitoare la faptul că, urmare a controlului ANAF- AJFP Gorj, societatea Transloc SA a înregistrat în afara bilanțului activele și datoriile contingente în sumă de 2.325.852 lei, urmând ca, în funcție de evoluția dosarelor aflate pe rolul instanțelor de judecată, să fie reflectate sau nu în situațiile financiare ulterioare.

6. Alte elemente stabilite prin decizie sau ordin a / al Autorității Publice Tutelare

Transportul public local de călători pe raza Municipiului Târgu Jiu se execută prin curse regulate, conform caietului de sarcini, care prevede condițiile de efectuare a acestuia, și Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local nr.29594/05.07.2019.