



Nr. 24501 19.05.2023

**RAPORT DE EVALUARE A ACTIVITĂȚII  
DIRECTORULUI GENERAL AL S.C. TROLEIBUZUL S.A.  
PE ANUL 2022**

Prezentul Raport s-a întocmit în conformitate cu prevederile art. 36 alin. (5) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016, care stipulează faptul că evaluarea activității directorilor se face anual de către Consiliul de Administrație și vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a componentei de management a Planului de administrare.

**I. INFORMAȚII PRIVIND EXECUȚIA MANDATULUI**

Organizarea, conducerea și gestionarea activității societății Troleibuzul SA a fost încredințată directorului general, ec. Cristian Sauciu, prin Contractul de mandat nr. 2373/26.05.2021 aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 26/26.05.2021.

În anul 2022, directorul general al societății și-a desfășurat activitatea în conformitate cu atribuțiile și obligațiile prevăzute în Contractul de mandat și în Planul de administrare-componenta managerială, aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Asociaților nr. 1/10.01.2022, având ca scop realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță, anexe la contractul de mandat, scadente la 31.12.2022, încadrarea în Bugetul de Venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea AGOA nr. 13/24.12.2021 și ulterior rectificat prin Hotărârea AGOA nr. 13/01.11.2022, și realizarea măsurilor privind condițiile de desfășurare a activității în calitate de operator regional al serviciului de transport public local de persoane.

Principalele obligații ale directorului general, așa cum rezultă din Contractul de mandat, sunt:

- aduce la îndeplinire obiectivele și criteriile de performanță ale societății, prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat al S.C. TROLEIBUZUL S.A.
- asigură conducerea operativă a Societății în ceea ce privește utilizarea resurselor financiare, materiale și umane, în condiții de eficiență:
- reprezintă Societatea în raport cu terții și în justiție ;

- organizează activitatea Societății pentru funcționarea corespunzătoare și eficientă;
- asigură implementarea programului de investiții aprobat de Consiliul de Administrație;
- negociază, semnează și urmărește realizarea prevederilor Contractului Colectiv de Muncă în limita mandatului dat de Consiliul de Administrație și a Contractului Colectiv de Muncă la nivelul grupului de operatori din serviciile de transport public de persoane și încheie contracte individuale de muncă;
- concepe și aplică strategii și/sau politici de funcționare și dezvoltare a Societății, proprii, rezultate din hotărârile Adunării Generale a Acționarilor și deciziile Consiliului de Administrație;
- asigură și controlează realizarea hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor, a deciziilor Consiliului de Administrație și ale dispozițiilor proprii;
- încheie actele juridice, în numele și pe seama Societății, în limitele împuternicirii Consiliului de Administrație;
- prezintă, semestrial sau ori de câte ori i se solicită, situația economico– financiară a Societății, stadiul realizării investițiilor, precum și alte documente solicitate, vizate și certificate de auditorul financiar, după caz;

- analizează și prezintă în Adunările Generale ale Acționarilor, în ședințele Consiliului de Administrație și Asociației de Dezvoltare Intercomunitară, toate informațiile și rapoartele cerute.

Întreaga activitate desfășurată urmărește continuarea liniei de dezvoltare a societății, după cum urmează:

- a) realizarea unei infrastructuri moderne de transport public de călători, prin reînnoirea și dotarea parcului auto cu mijloace de transport în comun nepoluante, utilizarea de combustibili mai puțin poluanți și realizarea unui număr satisfăcător de mijloace de transport în comun „prietenoase cu mediul”, însă fără a face rabat de la condițiile de transport;
- b) pregătirea cu mijloace de transport pentru dezvoltarea bazei de transport public pentru a susține serviciul public pe toată zona A.D.I. URBTRANS;
- c) respectarea programelor de circulație și adaptarea acestora la cerințele și așteptările clienților;
- d) respectarea cerințelor de confort a mijloacelor de transport, prevăzute în contractul cu A.D.I. URBTRANS;
- e) mediatizarea mai puternică a serviciilor prestate de organizație;
- f) asigurarea cu personal calificat, instruit și cu un comportament civilizat față de publicul călător;
- g) realizarea atribuțiilor stabilite în concordanță cu obiectul de activitate al societății, în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;
- h) protejarea bunurilor, informațiilor și fondurilor publice împotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- i) reducerea obligațiilor restante;
- j) gestionarea corespunzătoare a creanțelor și recuperarea lor;
- k) asigurarea cu cash-flow a activității desfășurate;
- l) reducerea costurilor financiare;
- m) reducerea pierderilor;
- n) reducerea datoriilor;
- o) creșterea veniturilor atât din activitatea de bază cât și din alte activități;
- p) asigurarea transparenței și respectarea prevederilor legale privind guvernanta corporativă;
- q) consolidarea mecanismelor referitoare la respectarea legilor și reglementărilor interne,

- precum și a cerințelor standardelor de control intern managerial, la structurile compartimentelor funcționale;
- r) dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare publică adecvată prin rapoarte periodice;
  - s) realizarea indicatorilor de performanță, asociați activităților specifice structurilor interne, urmărindu-se respectarea principiilor de asigurare a economicității, eficacității și eficienței utilizării resurselor alocate;
  - t) îndeplinirea obiectivelor organizatorice.

## **II.INDICATORII ECONOMICO – FINANCIARI LA DATA DE 31.12.2022**

Activitățile financiare și cele de analiză economică sunt activitățile de bază prin intermediul cărora sunt stabilite politica și strategia companiei în domeniul economico-fianciar, asigură mecanismele necesare pentru întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli și pentru controlul fluxurilor de încasări și plăți desfășurate la nivelul societății.

### **1.Indicatori cantitativi:**

| Nr. Crt | Denumire             | Valoare    |
|---------|----------------------|------------|
| 1       | Capital social       | 2.701.440  |
| 2       | Cifra de afaceri     | 16.539.501 |
| 3       | Profit brut/pierdere | 270.298    |
| 4       | Creanțe comerciale   | 887.417    |
| 5       | Datorii curente      | 3.444.216  |
| 6       | Venituri totale      | 16.887.468 |
| 7       | Cheltuieli totale    | 16.617.170 |

### **2. Indicatori economici la nivel de societate :**

#### **VENITURI**

| SPECIFICAȚII                           | PLAN 2022        | PLANIFICAT LA 31.12.2022 | REALIZAT LA 31.12.2022 | Procent realizare % |
|----------------------------------------|------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|
| <b>1.TRANSPORT IN COMUN din care:</b>  | <b>7.513.195</b> | <b>7.513.195</b>         | <b>7.772.082</b>       | <b>103.45</b>       |
| -transp. public persoane               | 6.263.195        | 6.263.195                | 6.082.448              |                     |
| - gratuitati                           | 1.250.000        | 1.250.000                | 1.675.134              |                     |
| -reziduale                             |                  |                          | 14.500                 |                     |
| <b>2.Alte activitati de productie:</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>                 |                        |                     |
| - tahografe                            |                  |                          |                        |                     |
| <b>3. Alte venituri din care:</b>      | <b>35.000</b>    | <b>35.000</b>            | <b>32.410</b>          | <b>92.60</b>        |
| Venituri                               | 15.000           | 15.000                   | 20.804                 |                     |



|                                               |                   |                   |                   |              |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| diverse(chirii,reparatii)                     |                   |                   |                   |              |
| Alte venituri                                 | 20.000            | 20.000            | 11.606            |              |
| <b>4. Compensatii</b>                         | <b>9.850.000</b>  | <b>9.850.000</b>  | <b>9.081.590</b>  | <b>92.20</b> |
| <b>Total venituri din exploatare: 1+2+3+4</b> | <b>17.398.195</b> | <b>17.398.195</b> | <b>17.031.053</b> |              |
| Venituri fin.                                 | 950               | 950               | 1.166             | 122.74       |
| <b>Total venituri</b>                         | <b>17.399.145</b> | <b>17.399.145</b> | <b>16.887.248</b> | <b>97.06</b> |

### **CHELTUIELI**

| <b>SPECIFICAȚII</b>                                                         | <b>PLAN<br/>2022</b> | <b>PLANIFICAT<br/>LA<br/>31.12.2022</b> | <b>REALIZAT<br/>LA<br/>31.12.2022</b> | <b>Procent<br/>realizare<br/>%</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| <b>1. Cheltuieli din exploatare</b>                                         | <b>16.987.539</b>    | <b>16.987.539</b>                       | <b>16.408.643</b>                     | <b>96.59</b>                       |
| <b>a) Cheltuieli cu bunuri si servicii</b>                                  | <b>5.859.347</b>     | <b>5.859.347</b>                        | <b>5.236.482</b>                      | <b>89.37</b>                       |
| Cheltuieli stocuri:                                                         | 4.966.000            | 4.966.000                               | 4.423.938                             | 89.08                              |
| Materiale auxiliare                                                         | 240.000              | 240.000                                 | 214.925                               | 89.55                              |
| Carburanti                                                                  | 3.650.000            | 3.650.000                               | 3.428.206                             | 93.92                              |
| Piese schimb, anvelope, acumulatori                                         | 900.000              | 900.000                                 | 600.814                               | 66.76                              |
| Chelt.ob.inventar                                                           | 41.000               | 41.000                                  | 67.763                                | 165.20                             |
| Chelt.energie si apa                                                        | 135.000              | 135.000                                 | 112.230                               | 83.13                              |
| Chelt.servicii terti din care:                                              | 350.000              | 350.000                                 | 404.577                               | 115.59                             |
| Chelt.intretinere si reparatii                                              | 70.000               | 70.000                                  | 74.961                                | 107.09                             |
| Chelt.cu chirii                                                             | 30.000               | 30.000                                  | 30.693                                | 102.31                             |
| Chelt.prime asigurare                                                       | 250.000              | 250.000                                 | 298.923                               | 119.57                             |
| Alte chelt.servicii terti din care:                                         | 543.347              | 543.347                                 | 552.938                               | 101.77                             |
| Chelt.comision bancar                                                       | 37.000               | 37.000                                  | 8.795                                 | 23.77                              |
| Chelt.serv.bancare-comisioane leasing                                       | 110.000              | 110.000                                 | 87.347                                | 79.41                              |
| Chelt. de protocol reclama si publicitate                                   | 45.863               | 45.863                                  | 50.321                                | 109.72                             |
| Chelt. de transport bunuri si persoane                                      | 2.984                | 2.984                                   | 4.064                                 | 136.19                             |
| Chelt.postale,taxe telecomunicatii                                          | 35.000               | 35.000                                  | 34.086                                | 97.39                              |
| Chelt. cu tehnica de calcul                                                 | 35.000               | 35.000                                  |                                       | 0                                  |
| Chelt.cu pregatirea profes.                                                 | 5.000                | 5.000                                   | 4.500                                 | 90.00                              |
| Alte cheltuieli                                                             | 272.500              | 272.500                                 | 218.854                               | 80.31                              |
| <b>b)Cheltuieli impozite si taxe si alte vărsăminte asimilate din care:</b> | <b>791.500</b>       | <b>791.500</b>                          | <b>875.725</b>                        | <b>110.64</b>                      |
| <b>Chelt.redeventa mijloace transport</b>                                   | <b>460.000</b>       | <b>460.000</b>                          | <b>440.367</b>                        | <b>95.73</b>                       |
| <b>Chelt.cu rovinele</b>                                                    | <b>75.000</b>        | <b>75.000</b>                           | <b>71.302</b>                         | <b>95.07</b>                       |

|                                                    |                   |                   |                   |               |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>Chelt.imp.si taxe si asimilate</b>              | <b>256.500</b>    | <b>256.500</b>    | <b>364.056</b>    | <b>141.93</b> |
| <b>c) Cheltuieli cu personalul din care:</b>       | <b>9.091.120</b>  | <b>9.091.120</b>  | <b>8.674.685</b>  | <b>95.42</b>  |
| Cheltuieli salarii brute                           | 8.015.000         | 8.015.000         | 7.636.362         | 95.28         |
| Din care cheltuielisociale                         | 30.000            | 30.000            | 89.000            | 296.67        |
| Cheltuieli plati compensatorii                     | 120.000           | 120.000           | 0                 | 0             |
| Cheltuieli contracte mandat, AGA,CA                | 730.120           | 730.120           | 624.967           | 85.60         |
| Cheltuieli contributii angajator                   | 226.000           | 226.000           | 324.356           | 143.52        |
| <b>d)Alte chelt.de exploatare din care:</b>        | <b>1.245.572</b>  | <b>1.245.572</b>  | <b>1.621.751</b>  | <b>130.20</b> |
| <b>Chelt.cu amortizarea</b>                        | <b>1.120.000</b>  | <b>1.120.000</b>  | <b>1.490.929</b>  | <b>133.12</b> |
| <b>Chelt.din despagubiri, amenzi si penalitati</b> | <b>75.572</b>     | <b>75.572</b>     | <b>77.164</b>     | <b>102.11</b> |
| <b>Alte cheltuieli</b>                             | <b>50.000</b>     | <b>50.000</b>     | <b>53.658</b>     | <b>107.32</b> |
| <b>2.Chelt.financiare din care:</b>                | <b>164.960</b>    | <b>164.960</b>    | <b>208.307</b>    | <b>126.28</b> |
| Cheltuieli cu dobânzi aferente pt.investiții       | 163.500           | 163.500           | 202.143           | 123.63        |
| Chelt.dobânzi credite pt.activitatea curentă       |                   |                   |                   |               |
| Cheltuieli diferite curs valutar                   | 1.460             | 1.460             | 6.164             | 422.19        |
| <b>TOTAL cheltuieli (1+2)</b>                      | <b>17.152.499</b> | <b>17.152.499</b> | <b>16.616.950</b> | <b>96.88</b>  |
| <b>Profit brut</b>                                 | <b>246.646</b>    | <b>246.646</b>    | <b>270.298</b>    | <b>109.59</b> |

Principala activitate a societății Troleibuzul SA, cea de exploatare, contribuie la asigurarea transportului public local de călători pe raza de activitate a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „URBTRANS, pe 31 trasee, cu o lungime de 358 km pe sens, efectuându-se zilnic un număr mediu de 8300 km, cu un parc circulant maxim programat de 44 vehicule (7 microbuze, 12 autobuze capacitate medie, 25 autobuze capacitate mare), conform programului de transport atribuit spre operare.

Astfel, activitatea de exploatare s-a desfășurat conform prevederilor contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local prin concesiune nr. 3918/13.09.2016 încheiat cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „URBTRANS” și valabil până la data de 06.09.2022, contract în baza căruia au fost atribuite licențele de traseu.

Începând cu 06.09.2022 a intrat în vigoare noul Contract de delegare a gestiunii serviciului de transport public local în aria teritorială de competență a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară URBTRANS nr. 1/320/4069/01.09.2022, respectând Programul de transport ca anexă la contract.

În contractul cu ADI URBTRANS se prevede modul de calcul al compensației, respectiv întocmirea de către operator a Raportul lunar de constatare în baza căuia Autoritatea Contractantă plătește lunar Operatorului compensația pentru acoperirea costurilor de exploatare, cumulat pentru toate obligațiile tarifare impuse.

În cazul în care valoarea compensației calculată prin Raportul lunar de constatare este mai mare decât efectul financiar net, se aplică valoarea efectului financiar net.

### 3.Indicatori fizici realizați în transportul în comun:

| Indicator                             | U M       | La 31.12.2022 |
|---------------------------------------|-----------|---------------|
| Venituri totale                       | lei       | 16.887.468    |
| Nr de km. parcurși                    | Km.       | 2.005.592     |
| Nr. de călători transportați          | călătorii | 4.734.795     |
| Nr. călători / km. parcurs            | călători  | 2.36          |
| Venituri totale/km parcurs            | lei       | 8.42          |
| Venituri totale/călători transportați | lei       | 3.57          |

### 4.Personal salarizare:

La data de 31.12.2022 societatea înregistrează un număr de 142 salariați, astfel:

| Nr. crt. | Structura                                                           | 31.12.2021 | 31.12.2022 | %              |
|----------|---------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------------|
| 1        | Personal exploatare din care: cond. auto                            | 61<br>48   | 102<br>81  | 167,2<br>168,7 |
| 2        | Personal întreținere și reparații                                   | 12         | 16         | 133,3          |
| 3        | Personal sector energetic                                           | 2          | 4          | 200            |
| 4        | Specialiști în diverse domenii de activitate                        | 9          | 12         | 133,3          |
| 5        | Tehnicienii și alți specialiști din domeniul tehnic                 | 2          | 3          | 150            |
| 6        | Personal auxiliar (cond. autospecială, tranctorist, detașați), pază | 9          | 5          | 55,5           |
|          | <b>TOTAL</b>                                                        | <b>95</b>  | <b>142</b> | <b>149,4</b>   |

*Veniturile salariale aferente personalului au evoluat după cum urmează:*

| Nr. crt | Specificații                  | U.M          | 31.12.2021 | 31.12.2022 | %      |
|---------|-------------------------------|--------------|------------|------------|--------|
| 1       | Salarii brute                 | Lei          | 5.131.099  | 7.725.365  | 150.56 |
| 2       | Nr.mediu de salariați         | Nr           | 93,70      | 142,07     | 151.62 |
| 3       | Câștig mediu brut             | Lei/sal/luna | 4.563      | 4.531      | 99.30  |
| 4       | Total cheltuieli cu munca vie | Lei          | 5.131.099  | 8.049.718  | 156.88 |



S-a urmărit permanent evoluția cheltuielilor cu personalul și încadrarea în limitele Bugetului de Venituri și Cheltuieli, instituindu-se măsuri pentru: limitarea angajărilor; acoperirea deficitului de personal, în funcție de necesități, dimensionarea corectă a numărului de conducători auto.

## **5.INVESTIȚII**

Valoarea investițiilor efectuate în primul semestru al anului 2022 se ridică la 128.354,68 lei, constând în achiziția de 3 autobuze rulate marca Mercedes Citaro, prin procedura de achiziție directă.

Valoarea investițiilor efectuate în trimestrul III al anului 2022 se ridică la 1.528.250 lei, fără TVA, constând în achiziția de 16 autobuze rulate marca VDL-IVECO prin procedura simplificată SEAP.

Proiectele de investiții din cadrul S.C. TROLEIBUZUL S.A. vizează în primul rând creșterea capacității și eficienței activității de transport prin preluarea tuturor traseelor începând cu luna septembrie 2022 de la A.D.I. URBTRANS.

În ceea ce privește achiziționarea unui număr de 21 de autobuze electrice pentru Municipiul Piatra Neamț, însoțite de un număr egal de stații de încărcare lentă (câte o stație pentru fiecare autobuz electric), Consiliul Județean a semnat contractul cu reprezentanții S.C. BMC TRUCK&BUS S.A., în cadrul proiectului „Achiziție mijloace de transport public – autobuze electrice 10 m deal, Iași, CJ Neamț, Tg. Mureș”, finanțat din fonduri europene prin Programul Operațional Regional 2014-2020. Procedura de achiziție a fost derulată de către Ministerul Lucrărilor Publice, Dezvoltării și Administrației.

Acest proiect vizează îmbunătățirea transportului public în mediul urban prin reînnoirea materialului rulant de pe următoarele rute de transport public: 18 (1 autobuz), 2B (2 autobuze), 15 (2 autobuze), 11B (2 autobuze), 16 (2 autobuze), 2A (2 autobuze), 17 (3 autobuze), 11A (3 autobuze) și 5 (4 autobuze) din Municipiul Piatra Neamț și contribuie la reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră.

Cele 21 de autobuze electrice achiziționate de Consiliul Județean Neamț au ajuns în țară în luna aprilie 2023 și se estimează că la începutul lunii iunie vor ajunge în autobaza din Piatra Neamț. Autobuzele vor fi echipate cu câte 4 camere video fiecare, un sistem de numărare al călătorilor cu infraroșu, GPS, calculator de bord și partea electrică pentru sistemul e-ticheting.

La sfârșitul anului 2022 au ajuns la Piatra-Neamț 5 stații de încărcare lentă, iar în ianuarie a ajuns o altă serie – 16 stații de încărcare lentă și 7 stații de încărcare rapidă.

Restul autobuzelor electrice vor ajunge în Piatra Neamț până în luna decembrie 2023.

În momentul de față, acționarul majoritar UAT Județul Neamț, în calitate de beneficiar, în parteneriat cu UAT Municipiul Piatra Neamț, implementează încă un proiect ce vizează reabilitarea și modernizarea transportului ecologic la nivelul municipiului reședință de județ și în comunele învecinate, *„Reabilitare si modernizare transport ecologic”*, în valoare totală de 60.630.074,15 lei, scopul acestuia fiind asigurarea unui serviciu eficient de transport public de călători, în vederea reducerii numărului de deplasări cu transportul privat (cu autoturisme) și reducerea emisiilor de echivalent CO2 din transport.

## **6. PROFIT; CREANȚE; DATORII**

Profitul este cel realizat din alte activități, cât și din activitatea de transport persoane prin aplicarea procentului de profit rezonabil stabilit prin Raportul tehnico-economic.

În exercițiul financiar 2022 societatea a realizat profit contabil în valoare de 270.298 lei.

Veniturile neimpozabile în sumă de 144.752 lei au fost aferente cheltuielilor cu provizioanele constituite în anul 2021 pentru concediile de odihnă neefectuate și care au fost realizate și plătite în anul 2022.

În anul 2022 managementul a constituit și înregistrat în situațiile financiare provizioane în valoare de 390.100 lei reprezentând concedii de odihnă aferente anului 2022 neefectuate de către salariați până la sfârșitul anului, la care s-a calculat și contribuția asiguratorie de muncă. Acestea vor fi achitate în anul 2023 și sunt tratate ca și cheltuieli nedeductibile fiscal la calculul impozitului pe profit conform Codului Fiscal, urmând a se relua la venituri neimpozabile în cursul exercitiului financiar în care acestea vor fi efectuate și plătite.

În cursul exercitiului financiar 2022, societatea a înregistrat cheltuieli nedeductibile fiscal în suma de 77.163,93 lei reprezentând penalități de întârziere pentru neplata obligațiilor fiscale în termen aferente anilor precedenți, 5.556,58 lei depășire cheltuieli de protocol și 7.866 lei impozit pe profit aferent trim I-III 2022.

Societatea a calculat și înregistrat în situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2022 impozit pe profit anual în valoare de 96.997,20 lei, din care 89.131 lei aferent trimestrului IV 2022 cu termen de plată 30.06.2023.

În anul 2022 s-au înregistrat scăderi ale stocurilor existente de 256.841 în magazia societății față de stocul la finele anului 2021 în valoare de 265.592. În cursul anului 2022 valoarea stocurilor a scăzut cu un procent de 3.30%. A fost ajustat stocul fără mișcare sau cu mișcare lentă în valoare de 49.810 lei.

Creanțele nete ale societății au crescut în anul 2022 față de cele înregistrate în anul 2021 cu suma de 1.083.920 lei, o creștere cu 72,54%. Creanțele aflate în sold la finalul exercitiului financiar înregistrate în conturile 411 și 418 sunt reprezentate de compensații aferente lunilor noiembrie și decembrie 2022 facturate UAT-urilor pe raza cărora societatea prestează servicii de transport. UAT-urile alcatuiesc Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „Urbtrans”. Aceste creanțe sunt confirmate de către UAT-uri.

Pentru concediile medicale de recuperat din FNUASS în valoare de 82.780 lei au fost întocmite dosarele și depuse la CJAS Neamț pentru recuperarea sumei.

În exercitiul financiar 2022 datoriile totale ale societății au scăzut față de anul 2021 cu suma de 252.775 lei, ceea ce reprezintă o scădere cu 5,56%. Din valoarea datoriilor totale, suma de 3.444.216 lei reprezintă datorii pe termen scurt și 847.836 lei datorii pe termen lung aferente contractelor de leasing financiar încheiate cu societăți de leasing pentru achiziția de autobuze.

La sfârșitul anului 2022 nu existau litigii cu furnizorii.

Societatea are achitate toate obligațiile față de bugetul consolidat al statului aferente salariilor și taxei pe valoare adăugată. La sfârșitul anului 2022, societatea nu are plăți restante către bugetul de stat și bugetele locale.

În luna ianuarie 2023 au fost achitate salariile către personal, precum și reținerile din salarii.



### III. REALIZAREA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ

La data de 31.12.2022, indicatorii de performanță care sunt anexă la contractul de mandat și au fost stabiliți conform prevederilor HG nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, au fost realizați astfel:

| Nr crt    | Categorie indicator de performanță și denumire indicator        | Formulă de calcul                                                     | Pondere % | Indicator prevăzut 2022 | Pondere realizată % | Indicator realizat 2022 |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| <b>A.</b> | <b>INDICATORI FINANCIARI</b>                                    |                                                                       |           |                         |                     |                         |
| <b>1</b>  | <b>Flux de numerar</b>                                          |                                                                       |           |                         |                     |                         |
| 1.1       | Perioada de recuperare a creantelor                             | $\frac{\text{Creante x nr. Zile}}{\text{Venituri totale}}$            | 12        | 42.25                   | 50.54               | 14.35                   |
| 1.2       | Rata de rotație a datoriilor                                    | $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Datorii curente x nr.zile}}$    | 13        | 0,032                   | 0.014               | 29.71                   |
| <b>2.</b> | <b>Costuri</b>                                                  |                                                                       |           |                         |                     |                         |
| 2.1       | Cheltuieli totale-gradul de realizare                           | $\frac{\text{Cheltuieli planificate}}{\text{Cheltuieli realizate}}$   | 13        | 1.01                    | 0.91                | 14.42                   |
| <b>3</b>  | <b>Datorii</b>                                                  |                                                                       |           |                         |                     |                         |
| 3.1       | Perioada de recuperare a datoriilor                             | $\frac{\text{Datorii X nr. Zile}}{\text{Venituri totale}}$            | 14        | 24.55                   | 89.60               | 3.84                    |
| <b>4.</b> | <b>Investiții</b>                                               |                                                                       |           |                         |                     |                         |
| 4.1       | Viteza de rotație a activelor imobilizate                       | $\frac{\text{Cifra de afaceri/ nr. zile}}{\text{Active imobilizate}}$ | 10        | 0,005                   | 0.006               | 8.33                    |
| <b>5.</b> | <b>Profitabilitate</b>                                          |                                                                       |           |                         |                     |                         |
| 5.1       | Marja de profit brut                                            | $\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}}$                  | 10        | 0,002                   | 0.016               | 1.25                    |
| 5.2       | Productivitatea muncii                                          | $\frac{\text{Venituri}}{\text{Nr. mediu personal x nr.zile}}$         | 14        | 321                     | 379                 | 11.86                   |
| <b>6.</b> | <b>Venituri</b>                                                 |                                                                       |           |                         |                     |                         |
| 6.1       | Venit—gradul de realizare                                       | $\frac{\text{Venituri realizate}}{\text{Venituri planificate}}$       | 13        | 1,01                    | 1,11                | 14,39                   |
| <b>7.</b> | <b>Politica privind dividendele</b>                             |                                                                       |           |                         |                     |                         |
| 7.1       | Respectarea prevederilor legale privind repartizarea profitului | conform prevederilor legale                                           | 1         | 1                       | 1                   | 1                       |

|           |                                                                                                                                                    |                                                                                                     |                    |      |       |       |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------|-------|-------|
|           | <b>TOTAL<br/>PONDERE<br/>INDICATORI<br/>FINANCIARI</b>                                                                                             |                                                                                                     | <b>100</b>         |      |       | 99,15 |
| <b>B</b>  | <b>INDICATORI NONFINANCIARI OPERAȚIONALI</b>                                                                                                       |                                                                                                     |                    |      |       |       |
| <b>1</b>  | <b>Politici social<br/>guvernamentale</b>                                                                                                          |                                                                                                     |                    |      |       |       |
| 1.1       | Asigurarea transportului<br>călătorilor care<br>beneficiază de legi<br>speciale (veterani,<br>deportati, pensionari,<br>pers. cu dizabilitati etc) | nr. calatori<br>beneficiari de<br>legi speciale<br>/total calatori                                  | 11                 | 0,35 | 0.50  | 15,96 |
| <b>2.</b> | <b>Calitateservicii</b>                                                                                                                            |                                                                                                     |                    |      |       |       |
| 2.1       | Respectarea Planului de<br>servicii prevăzut în<br>Contractul încheiat cu<br>A.D.I.Urbtrans                                                        | ( $\Sigma$ parc<br>planificat- $\Sigma$ parc<br>utilizat)/ ( $\Sigma$ parc<br>planificat )x100      | autobu<br>ze<br>8  | 25   | 25    | 8     |
| <b>3.</b> | <b>Acoperire servicii</b>                                                                                                                          |                                                                                                     |                    |      |       |       |
| 3.1       | Curse anulate sau<br>neregulate                                                                                                                    | (curse anulate<br>sau neregulate /<br>total curse<br>incluse în<br>Programul de<br>transport) x 100 | autobu<br>ze<br>10 | 15   | 15    | 10    |
| 3.2       | Trasee anulate pentru<br>mai mult de 24 de ore                                                                                                     | (lungimea<br>traseelor anulate<br>x zile de<br>anulare)/<br>lungimea totală a<br>traseului x 365    | autobu<br>ze<br>4  | 12   | 12    | 4     |
| <b>4.</b> | <b>Productivitatea<br/>activelor</b>                                                                                                               |                                                                                                     |                    |      |       |       |
| 4.1       | Realizarea unui<br>coeficient de utilizare a<br>parcului de autobuze de<br>85%                                                                     | (CUP = nr.locuri<br>x zile în<br>circulație/nr.locu<br>ri x zile<br>inventar).                      | 10                 | 85   | 66.56 | 7.83  |
| <b>5.</b> | <b>Satisfacția clienților</b>                                                                                                                      |                                                                                                     |                    |      |       |       |
| 5.1       | Plângeri de la pasageri<br>- plângeri fundamentate                                                                                                 | -nr.plângeri<br>fundamentate<br>înregistrate                                                        | 1                  | 15   |       | 1     |
|           | -plângeri rezolvate                                                                                                                                | -nr.plângeri<br>fundamentate<br>rezolvate în<br>termen legal                                        | 1                  | 3    |       | 1     |

|           |                                                                                                                                            |                                                                                                                    |              |       |       |       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|-------|-------|
|           | -plângeri nerezolvate                                                                                                                      | -nr.plângeri fundamentate nerezolvate în termen legal                                                              | 1            | 2     |       | 1     |
| 5.2       | Indicele de satisfacție a pasagerilor                                                                                                      | Respectarea nivelului minim impus(7,50)                                                                            | 8            | 7,5   | 7,5   | 8     |
| <b>6.</b> | <b>Dezvoltarea capacității angajaților și a satisfacției acestora</b>                                                                      |                                                                                                                    |              |       |       |       |
| 6.1       | Rata fluctuației de personal                                                                                                               | <u>nr.personal lichidat</u> x100<br>efectiv mediu de salariați                                                     | 15           | 25    | 22,50 | 13,50 |
| <b>7.</b> | <b>Strategia de investiții și implementare a acestora (în funcție de nevoile societății ținând cont de proiectul de mobilitate urbana)</b> |                                                                                                                    |              |       |       |       |
| <b>8.</b> | <b>Alți indicatori conform cerințelor legale</b>                                                                                           |                                                                                                                    |              |       |       |       |
| 8.1       | Prevederi legale privind protecția mediului, respectarea standardelor de poluare Euro 3 și Euro 4.                                         | -(nr.de vehicule care nu respectă normele euro 3 și 4 / numărul de vehicule impus în Programul de transport).      | 3            | 0.32  | 0.32  | 3     |
| 8.2       | Penalități plătite                                                                                                                         | Cuantumul penalităților plătite pt.nerespectarea standardelor de transport, calitate și mediu                      | 1            | 5.000 |       | 5     |
| 8.3       | Vechimea medie a vehiculelor                                                                                                               | media vechimii vehiculelor                                                                                         | autobuz<br>8 | 8 ani | 8     | 8     |
| 8.4       | Respectarea cerințelor de confort prevăzute în Contractul încheiat cu A.D.I.URBTRANS.                                                      | Nr.vehiculelor neîncadrate în clasele I, II sau III de confort/nr.total vehicule incluse în programul de transport | autobuz<br>4 | 0.37  | 0.37  | 4     |
| 8.5       | Respectarea prevederilor legale privind constatarea și sancționarea abaterilor                                                             | Nr.abaterilor constatate și sancționate de personalul                                                              | 10           | 20    | 20    | 10    |



|           |                                                                    |                                                                                        |            |     |     |               |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----|-----|---------------|
|           |                                                                    | împuternicit                                                                           |            |     |     |               |
|           |                                                                    | nr. accidentelor<br>în trafic din vina<br>personalului<br>propriu                      | 4          | 5   | 13  | 1,54          |
|           | TOTAL PONDERE<br>INDICATORI B                                      |                                                                                        | 99         |     |     | 101.83        |
| <b>C</b>  | <b>GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ</b>                                      |                                                                                        |            |     |     |               |
| <b>1.</b> | <b>Indicatori orientați<br/>către guvernanta<br/>corporativă</b>   |                                                                                        |            |     |     |               |
| 1.1       | Situații, raportări<br>către autoritatea<br>publică tutelară       | Nr.situații, raportări<br>transmise/nr.total de<br>solicități, raportări<br>solicitate | 1          | 100 | 100 | 1             |
|           | <b>TOTAL<br/>PONDERE<br/>INDICATORI<br/>NEFINANCIARI<br/>(B+C)</b> |                                                                                        | <b>100</b> |     |     | <b>102.83</b> |

*În concluzie, indicatorul agregat este  $(99.15+102.83)/2 = 100,99 \%$*

Indicatorii de performanță realizați la data de 31.12.2022, sunt raportați cumulat la valorile aprobate prin BVC/2022, astfel:

| <b>Nr.<br/>crt.</b> | <b>Indicator 2022</b>    | <b>Planificat 2022</b> | <b>Realizat<br/>la 31.12.2022</b> |
|---------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 1                   | Venituri totale          | 15.101.500             | 16.887.468                        |
| 2                   | Cheltuieli totale        | 15.039.948             | 16.617.970                        |
| 2                   | Cifra de afaceri         | 15.099.500             | 16.539.501                        |
| 3                   | Profitul brut            | 61.552                 | 270.298                           |
| 4                   | Datorii                  | 900.000                | 3.444.216                         |
| 5                   | Creanțe(fărăcompensații) | 1.400.000              | 887.417                           |
| 6                   | Nr.mediu personal        | 122                    | 120                               |
| 7                   | Active imobilizate       | 5.436.802              | 5.450.666                         |
| 8                   | Zile                     | 365                    | 365                               |

Conform Raportului de audit încheiat la data de 31.12.2022, situațiile financiare prezintă fidel din toate punctele de vedere semnificative poziția financiară a S.C. TROLEIBUZUL S.A. la data de 31.12.2022, performanța financiară și fluxurile de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată și s-a constatat că asupra acestora nu au fost identificate informații financiare cu

caracter semnificativ de neconcordanță față de informațiile prezentate în situațiile financiare.

Același raport prevede că situațiile financiare pe anul 2022 au fost întocmite sub responsabilitatea conducerii, conform Legii nr. 31/1990, republicată, a Legii nr. 82/1991, republicată, a OMFP nr. 1402/2014 și OMFP nr. 4268/2022.

#### **IV. Modul de implementare a componentei de management a Planului de administrare**

Planul de management prezintă acțiunile pe care conducerea societății le-a proiectat în strânsă concordanță cu măsurile asumate de către Consiliul de Administrație pentru perioada de mandat a acestuia, astfel:

- Realizarea atribuțiilor stabilite în concordanță cu obiectul de activitate al societății, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;
- Protejarea bunurilor, informațiilor și fondurilor publice împotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- Reducerea obligațiilor restante;
- Gestionarea corespunzătoare a creanțelor și recuperarea lor;
- Asigurarea cu cash-flow a activității desfășurate;
- Reducerea costurilor financiare.
- Reducerea pierderilor;
- Reducerea datoriilor;
- Creșterea veniturilor atât din activitatea de bază cât și din alte activități;
- Asigurarea transparenței și respectarea prevederilor legale privind guvernanta corporativă;
- Consolidarea mecanismelor referitoare la respectarea legilor și reglementărilor interne, precum și a cerințelor standardelor de control intern managerial, la structurile compartimentelor functionale;
- Dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare publică adecvată prin rapoarte periodice;
- Îmbunătățirea sistemului de comunicare, atât în interiorul compartimentelor functionale cât și către alte entități, pentru a permite un control eficient asupra fluxului de date și informații ce contribuie la fundamentarea deciziilor conducerii societății și îndeplinirea obiectivelor;
- Realizarea indicatorilor de performanță, asociați activităților specifice structurilor interne, urmărindu-se asigurarea respectării principiilor economicității, eficacității și eficienței utilizării resurselor alocate.

Pe parcursul anului conducerea executivă a fost preocupată în permanență de prestarea serviciului public de transport călători în conformitate cu principiile continuității, regularității și capacității prevăzute în Programul de transport.

În vederea preluării în exclusivitate a dreptului de a presta serviciul public de transport călători pe raza municipiului Piatra Neamț, pe traseele stabilite, au fost depuse toate diligențele pentru a deține mijloacele de transport cu care societatea s-a angajat în ofertă, în stare bună de funcționare și dotate conform cerințelor din Caietul de sarcini, licențe, personal necesar, organizarea operațională a dispeceratului și a dotărilor speciale de urmărire și coordonare în trafic, a mijloacelor de transport de intervenție și de depanare.

Din 10 noiembrie 2021, societatea Troleibuzul SA oferă o nouă modalitate de plată, modernă și eficientă, prin intermediul aplicației mobile 24pay prin care se pot achiziționa titluri de călătorie folosind telefonul mobil conectat la Internet și un card bancar. Utilizarea acestei

aplicații nu implică niciun cost suplimentar pentru călători, valoarea legitimațiilor de călătorie fiind aceeași ca în cazul biletelor clasice, pe suport de hârtie.

Comparativ cu anul precedent, anul 2022 a prezentat o serie de particularități, care au influențat activitatea societății, condițiile dificile în care s-a desfășurat traficul general, devierea traseelor, cu o influență majoră asupra circulației vehiculelor Troleibuzul SA, care nu beneficiază de facilități suficiente specifice transportului public (benzi proprii, căi dedicate, semaforizare preferențială).

În anul 2022, directorul general și-a dus la îndeplinire atât măsurile dispuse prin deciziile Consiliului de Administrație adoptate în cadrul ședințelor C.A., cât și cele dispuse de către Adunarea Generală a Acționarilor.

În perioada raportată s-au desfășurat 17 ședințe ale Consiliului de Administrație și 5 ședințe ale Adunării Generale a Acționarilor la care directorul general a participat și a prezentat informări cu privire la situația economico-financiară a societății.

În ceea ce privește relaționarea cu membrii consiliului de administrație și cu acționarii, în sensul respectării principiilor guvernantei corporative reglementate prin O.U.G. nr. 109/2011, o atenție deosebită s-a acordat asigurării transparenței procesului de management prin furnizarea informațiilor financiare și nefinanciare la timp, prin prezentarea periodică a rapoartelor de activitate privind execuția mandatului, schimbările semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța întreprinderii, a continuat implementarea controlului intern, a urmărit și a asigurat îndeplinirea indicatorilor de performanță asumați.

Cu privire la execuția contractului de mandat, directorul general:

- a stabilit obiective, planuri de acțiune, procese și proceduri pentru buna implementare a planului de administrare și management, înregistrând performanțe stabile printr-o politică managerială prudentă în concordanță cu evoluția pieței;
- a implementat o structură organizatorică funcțională menită să conducă la îndeplinirea obiectivelor;
- a gestionat în mod profesionist comunicarea cu media;
- a asigurat un climat de dialog permanent în relația cu sindicatul, asigurând cel mai bun nivel de satisfacție al angajaților, în limitele bugetului alocat;
- s-a asigurat că operațiunile societății sunt conforme cu prevederile legale.

În concluzie, Consiliul de Administrație al societății Troleibuzul SA apreciază că pentru exercitiul financiar 2022, directorul general al societății, domnul Sauciuc Cristian, și-a îndeplinit obligațiile asumate prin contractul de mandat, a realizat în proporție de 100,99 % indicatorii de performanță anexă la contractul de mandat și a realizat acțiunile asumate prin Planul de Administrare-componenta de management, contribuind astfel la realizarea obiectivelor societății și desfășurarea activității în condiții de eficiență.

Consiliul de Administrație consideră că s-au întreprins toate măsurile pentru asigurarea desfășurării activității în condiții normale și de profitabilitate în anul 2022.