

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
asupra activitatii S.C. TRANSCOM S.A. SIBIU
pe anul 2015

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile în vigoare, ale Legii Contabilității 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și O.M.F.P. 123/2016- privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului de Finanțe Publice.

1 Analiza activității societății comerciale

1.1 Activitatea desfășurată

Denumirea societății comerciale : TRANSCOM SA

Sediul social: Sibiu, Str. Frigoriferului nr.1

Numar de telefon/fax : 0269-228040/0269-228110

Cod de înregistrare Fiscală RO2469306

Nr. Ordine în Registrul Comerțului J32/147/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare: SIBEX Sibiu-Piața ATS

Capitalul social subscris și vărsat : 480592 RON

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială TRANSCOM SA

SC TRANSCOM SA SIBIU este societate pe acțiuni ; forma de proprietate este SA: "Societate Comercială pe Acțiuni " având capital de stat și privat autohton (statul deține mai puțin de 50 % din numărul de acțiuni).

SC TRANSCOM SA are sediul social în Sibiu , strada Frigoriferului nr.1

Înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J32/ 147 / 1991 , atribut fiscal RO 2469306

Activitatea societății s-a desfășurat conform prevederilor actului constitutiv și a Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale republicată cu modificările și completările ulterioare. Obiectul principal de activitate al societății este "Întreținerea și repararea autovehiculelor" Cod CAEN 4520.

Societatea are deschis un punct de lucru în Germania în Heilbronn, care începând cu data de 01.06.2013 și-a încheiat activitatea.

La 31.12.2015 capitalul social al firmei este de 480592 lei reprezentând un număr de 4805920 acțiuni cu o valoare nominală de 0,10 lei pentru o acțiune.

Componenta capitalului social conform structurii comunicată de Depozitarul Sibex la data de 16.03.2016 fiind următoarea :

ATLASSIB SRL	3033568	acțiuni	cota de participare	63,121484 %
AAAS	805915	acțiuni	cota de participare	16,769214 %
Persoane fizice	635068	acțiuni	cota de participare	13,214286 %
Persoane Juridice	331369	acțiuni	cota de participare	6,895017 %

Societatea nu a emis acțiuni, obligațiuni sau alte titluri de creanță în cursul anului 2015.

1.2 Principalele produse și activități desfășurate :

Activitatea societății la finele anului 2015 se constituie din următoarele obiecte de activitate :

Transport intern și internațional de marfă .

Inspecții tehnice periodice .

Reparatii auto pentru terti si intretinerea parcului propriu .

Verificari Tahograf

Servicii cazare camin Studentese

Servicii inchirieri spatii parcare.

Principalii clienti ai societatii :

In domeniul Transporturilor de Marfa :

- Casa de expeditii Schenker Romtrans Bucuresti

- B.M. Srl Sibiu

In domeniul prestari servicii (ITP, reparatii, tahografe, scoala de soferi, cazare camin) persoane fizice si juridice, din municipiul si judetul Sibiu.

Principalii furnizori :

Furnizori piese schimb :

- Atp Exodus Baia Mare

- Autoland Sibiu

- Maro Srl Sibiu

- Augsburg International Sibiu

- Ad Autototal Sibiu

Furnizori combustibil:

- Rompetrol Downstream Srl

- Lukoil Romania Srl

Furnizori prestari servicii:

- Atlantic Travels Srl

- Upe Romania

1.3 Situatia concurentiala:

Concurenta in domeniul reparatiilor auto precum si a transporturilor este reprezentata de firme romanesti si straine din Sibiu si din alte zone ale tarii.

1.4 : Angajatii societatii

La 31.12.2015 societatea avea un numar de 27 angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata. Raporturile dintre angajati si conducerea societatii sunt bune, societatea acordand tichete de masa in conformitate cu prevederile legale.

1.5 : Elemente de influenta asupra lichiditatii societatii :

Lichiditatea societatii a fost influentata negativ de criza economica – financiara care a generat blocarea finantarii unor contracte ale caror fonduri proveneau de la bugetul de stat.

Societatea si-a achitat la termen obligatiile fata de salariatii, bugetul asigurarilor sociale, bugetul de stat, somaj.

1.6 : Cheltuieli de capital :

Pe parcursul exercitiului financiar 2015 societatea nu a facut nici un fel de investitii in mijloace fixe .Tot pe parcursul exercitiului financiar 2015 au fost valorificate mijloace fixe prin vanzare ca urmare a reducerii activitatii societatii.

2. Actiunile corporale ale societatii :

2.1 : Amplasarea principalelor capacitati de productie :

Sc Transcom Sa detine in proprietate conform certificatelor de proprietate terenuri in Sibiu care sunt amplasate pe Strada Frigoriferului nr. 1 pe care sunt amplasate constructii pentru birouri, hala de reparatii si spatii pentru depozitare, deasemenea societatea detine spatii pentru cazare in caminul studentesc de la aceiasi adresa

2.2 Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului

Societatea este expusa mai multor tipuri de riscuri financiare care sunt descrise si comentate mai jos :

1. Riscul valutar, este riscul pe care societatea si l-a asumat in momentul in care a angajat lucrari in strainatate, pierderile din diferentele de curs valutar fiind contabilizate lunar.

2. Riscul de pret : este riscul ca valoarea a unui instrument sa fluctueze ca rezultat al schimbarilor cauzate de factorii specifici instrumentelor financiare sau altor factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata.

3. Riscul de lichiditate : riscul de finantare rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiata de valoarea sa justa, dar mai ales din capacitatea de a incasa intr-un timp cat mai scurt sumele facturate.

Politica societatii in ce priveste lichiditatiile este sa mentina un nivel suficient de lichiditati pentru a-si putea achita obligatiile pe masura ce acestea ajung la scadenta.

4. Riscul de rata al dobanzii la fluxul de trezorerie :

Veniturile societatii si fluxurile sale de numerar din activitatea de exploatare sunt in mod substantial dependente de modificarile de piata ale ratelor dobanzii, societatea nu detine active purtatoare de dobanda.

5. Riscul afectarii principiului continuitatii activitatii datorat crizei economico-financiare, acest risc afectand partial activitatea societatii si din cauza crizei in domeniul imobiliar si al constructiilor.

Piata valorilor mobiliare ale societatii .

Valoriile mobiliare emise de SC Transcom Sa Sibiu sunt actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,10 lei si sunt tranzactionate pe piata reglementata SIBEX - ATS si simbolul : TRSB

Structura sintetica a actionariatului se prezinta astfel, la finele anului 2015 :

ATLASSIB SRL	3033568	actiuni	cota de participare	63,121484 %
AAAS	805915	actiuni	cota de participare	16,769214 %
Persoane fizice	635068	actiuni	cota de participare	13,214286 %
Persoane Juridice	331369	actiuni	cota de participare	6,895017 %

In cursul anului 2015 societatea a inregistrat un profit in suma de 168.077 lei.

La finele anului 2015 pretul de tranzactionare a fost de 0,12 /actiune ,iar ultima zi in care au fost inregistrate tranzactii cu actiunile societatii a fost 09.11.2015.

3. Conducerea societatii

3.1. Administrarea societatii

In anul 2015 societatea a fost administrata de un Consiliul de Administratie in urmatoarea componenta :

1. Horhat Magda – economist ,presedinte
2. Barbu Lucian-Ioan -inginer ,membru
3. Debu Marian –Vergiliu –reprezentat AVAS – membru
4. Dragomir Vasile-economist, membru
5. Rociu Laura-economist,membru

3.2. Conducerea executiva

In cursul anului 2015 conducerea executiva a societatii a fost asigurata de:

Ing.Barbu Lucian-Ioan Director
Ec.Rociu Laura Contabil Sef

Conducerea executiva a fost numita pe o perioada nedeterminata.

- Nu avem cunostiinta despre existenta vreunui acord sau intelegere de familie intre membrii conducerii executive si o alta persoana ,datorita careia acestia sa fi fost numiti in functie.

Membrii conducerii executive nu au fost implicati in litigii cu societatea sau in proceduri administrative.

4. Situatia financiar-contabila

4.1.Evolutia patrimoniului

NR. CRT	INDICATORI	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
1	Active Imobilizate total	4.252.035	4.013.053	5.210.402
1.1	Din care Imobilizari necorporale	0	0	0
1.2	Imobilizari corporale	4.229.157	3.990.261	5.187.605
1.3	Imobilizari Financiare	22.878	22.792	22.797
2	Active circulante total din care	680.806	494.744	697.329
2.1	Stocuri	180.705	119.839	172.687
2.2	Creante	471.916	361.328	460.286
2.3	Casa si conturi banci	28.185	13.577	64.356
3	Cheltuieli in avans	26.693	19.083	29.093
4	Datorii ce trebuiesc platite in o perioada de pana la 1 an	2.329.905	2.187.100	5.241.374
5	Active circulante nete, respectiv datorii curente nete(2+3-4)	-1.648.497	-1.704.756	-4.548.094
6	Total active minus datorii curente	2.603.538	2.308.297	662.308
7	Venituri in avans	26.091	31.483	33.142
	Capitaluri si rezerve	0	0	0
8.1	Capital subscris si varsat	480.592	480.592	480.592
8.2	Prime de capital	0	0	0
8.3	Rezerve din reevaluare	3.158.379	3.158.379	1.955.478
8.4	Rezerve	57.558	57.558	57.558
8.5	Rezultatul exercitiului	-49.226	-31551	168.077
8.6	Repartizarea profitului	0	0	0

8.7	Capitaluri proprii total	2.320.631	2.250.748	626.706
-----	--------------------------	-----------	-----------	---------

Elementele de activ si pasiv au fost inregistrate la costul istoric, parte din ele fiind reevaluate in 2015 conform rapoartelor de evaluare intocmite de specialisti acreditati de ANEVAR.

4.2. Evolutia contului de profit si pierdere :

Nr. crt.	Indicatori economici	Previzionat	Realizat	Realizat/ previzionat %
1	Venituri din exploatare	3.059.000	3.007.471	98,32%
2	Cheltuieli din exploatare	3.035.760	2.841.075	93,59%
3	Rezultatul din exploatare	23.240	166.396	715,99%
4	Venituri financiare	4.200	5.483	130,55%
5	Cheltuieli financiare	2.000	3.801	190,05%
6	Rezultatul financiar	2.200	1.682	76,45%
7	Venituri totale	3.063.200	3.012.954	98,36%
8	Cheltuieli totale	3.037.760	2.844.876	93,65%
9	Rezultatul brut	25.440	168.077	660,68%

Situatia cifrei de afaceri realizata in ultimii 3 ani si a rezultatelor financiare obtinute se prezinta astfel:

Nr. crt.	Perioada	Cifra de afaceri	Profit /Pierdere	Numar salariatii mediu
1	2013	3.700.277	-49.226	40
2	2014	3.112.615	-31.551	28
3	2015	2.644.084	168.077	27

Capitalurile proprii ale societatii la 31.12.2015 sunt de 626.706 lei si cuprind:

-capitalul social	480.592 lei
-rezerve din reevaluare	1.955.478 lei
-rezerve	57.558 lei
-pierderea reportata	2.034.999 lei
-profit 2015	168.077 lei

Valoarea imobilizarilor la 31.12.2015 este de 5.210.402 din care terenuri 935.840 lei, constructii 4.076.574 lei, instalatii tehnice si masini 805.982, alte instalatii, mobilier 1.298 lei si imobilizari financiare de 22.797 lei.

Valoarea stocurilor la 31.12.2015 este de 135.458 lei, din care:

15.482 lei	-- materiale auxiliare
4.845 lei	-- combustibili ,uleiuri
76.216 lei	- piese schimb
16.122 lei	- alte materiale consumabile
2.353 lei	-- obiecte de inventar
20.440 lei	- marfuri.

Creantele societatii la 31.12.2015 sunt in valoare de 460.286 lei si se compun din :

-clienti de incasat	350.039 lei
-clienti incerti	25.050 lei

-clienti facturi de intocmit	7.069	lei
-debitori diversi	82.941	lei
-alte creante in legatura cu personalul	14.542	lei
-Tva neexigibil	-1.368	lei
-Alte creante de incasat,subventii	7.063	lei
-Privizioane clienti	-25.050	lei

Datoriile societatii care trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an sunt in valoare de 5.241.374 lei,urmatoarea componenta:

- furnizori de achitat	3.365.126	lei
- salarii angajati	34.640	lei
- drepturi de personal neridicate	5.286	lei
-alte creante cu personalul	9.306	lei
-asigurari sociale	19.684	lei
-ajutor somaj ,fonduri	587	lei
-tva de plata	39.194	lei
-impozit salarii	6.927	lei
-decontari in curs de clarificare	1.112.000	lei
-creditori diversi	654.017	lei
-clienti creditori,	161	lei
-tva neexigibil	-5.554	lei

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare si a Normelor metodologice nr. 2861/2009 privind inventarierea patrimoniului. Rezultatele inventarierii au fost consemnate in procesele verbale intoemite de comisiile de inventariere si au fost inregistrate in evidenta contabila

4.3 Consideratii asupra cash-flow-ului :

In permanenta pe perioada intregului exercitiului financiar societatea s-a confruntat cu un ritm greoi al incasarilor atat din cauza crizei economico-financiara cat si a faptului ca unele din activitatile desfasurate de societatea noastra au caracter sezonier,cazarea in timpul anului universitar.

In cursul anului 2015 au fost intreprinse actiuni in instanta pentru recuperarea debitelor atat de la clienti cat si de la fostii angajati, ele aflandu-se in derulare.

Avand in vedere rezultate obtinute pentru anul 2015 societatea isi propunene diversificarea si largirea gamei de produse si servicii prestate.

Administratorii societatii isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2015 si pot afirma ca nu exista elemente de nesiguranta care ar putea determina intrarea in incapacitate de plata eventual in insolventa a societatii incalcand astfel principiul continuitatii activitatii.

Consiliul de Administratie:

HORHAT MAGDA

- presedinte CA

BARBU LUCIAN-IOAN

- membru CA

DEBU MARIAN VERGILIU

- membru CA

DRAGOMIR VASILE

- membru CA

ROCIU LAURA

- membru CA