

**RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**  
**asupra activitatii S.C. TRANSCOM S.A. SIBIU**  
**pe anul 2017**

Prezentul raport s-a incheiat in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii 82/1991, republicata, cu modificarile si completariile ulterioare , ale O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completariile ulterioare, precum si O.M.F.P 1177/2018- privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului de Finante Publice.

**I Analiza activitatii societatii comerciale**

**I.1 Activitatea desfasurata**

Denumirea societatii comerciale : TRANSCOM SA

Sediul social: Sibiu, Str. Frigoriferului nr.1

Numar de telefon/fax : 0269-228040/0369-780131

Cod de Inregistrare Fiscala RO 2469306

Nr. Ordine in Registrul Comertului J32/147/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: BVB BUCURESTI- Piata AERO-ATS

Capitalul social subscris si varsat : 11.387.943,20 RON

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala TRANSCOM SA

SC TRANSCOM SA SIBIU este societate pe actiuni ; forma de proprietate este 34: "Societati Comerciale pe Actiuni " avand capital de stat si privat autohton ( statul detine mai putin de 50 % din numarul de actiuni ).

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

Inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J32/ 147 / 1991 , atribut fiscal RO 2469306

Activitatea societatii s-a desfasurat conform prevederilor actului constitutiv si a Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale republicata cu modificarile si completariile ulterioare. Obiectul principal de activitate al societatii este "Intretinerea si repararea autovehiculelor" Cod CAEN 4520.

La 31.12.2017 capitalul social al firmei este de 11.387.943,20 lei reprezentand un numar de 113.879.432 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei pentru o actiune.

Componenta capitalului social conform structurii comunicata de Depozitarul Central Bucuresti la data de 29.12.2017 fiind urmatoarea :

ATLASSIB SRL	PJ	58.080.168 actiuni	cota de participare	51,0015%
A.A.A.S	PJ	54.832.827 actiuni	cota de participare	48,1499%
Persoane fizice		620.068 actiuni	cota de participare	0,5445%
Persoane juridice		346.369 actiuni	cota de participare	0,3042%

In data de 23.02.2017 are loc Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor prin care se aproba majorare capitalul social al TRANSCOM SA, publicata in Monitorul Oficial al Romaniei , Partea a IV a, nr.846/15 martie 2017.

In data de 02.11.2017 Consiliul de Admnistratie al TRANSCOM SA aproba in urma Notificarii privind rezultatele Ofertei Publice de Majorare a capitalului social al societatii, validarea subscrierii unui numar de 70.636.912 actiuni( din care 54.026.912 actiuni primeste A.A.A.S ca urmare a aportului la capitalul social cu terenurile situate in Sibiu str.Frigoriferului nr.1 si Rusciorului nr.48 , iar ATLASSIB SRL primeste un numar de 16.610.000 actiuni ca urmare a aportului in numerar la

capitalul social), in urma caruia capitalul social al societatii TRANSCOM SA se majoreaza de la 4.324.252 lei la 11.387.943,20 lei.

### **1.2 Principalele produse si activitati desfasurate :**

Activitatea societatii la finele anului 2017 se constituie din urmatoarele obiecte de activitate :

- Inspectii tehnice periodice .
- Reparatii auto pentru terti si intretinerea parcului propriu
- Servicii cazare camin Studentesc

Principalii clienti ai societatii :

In domeniul prestari servicii ( ITP, reparatii, cazare camin) persoane fizice si juridice.

Principalii furnizori :

Furnizori piese schimb :

- Atp Exodus Baia Mare
- Auto Mavi Sibiu
- Augsburg International Sibiu
- Ad Autototal Sibiu

Furnizori combustibil:

- Rompetrol Downstream Srl
- Omv Petrom
- Lukoil Romania Srl
- Artoil Srl

### **1.3 Situatiia concurentiala:**

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

### **1.4 : Angajatii societatii**

La 31.12.2017 societatea avea un numar de 23 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 2017 societatea a facut investitii in imobilizari corporale .Tot pe parcursul exercitiului financiar 2017 au fost valorificate mijloace fixe prin vanzare ca urmare a reducerii activitatii de transport marfa intern si international.

## **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 , spatii pentru depozitare si spatii pentru cazare in caminul studentesc de la aceiasi adresa si un teren pe strada Rusciorului nr.48.

### **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 valoare 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 AERO-ATS piata BVB Bucuresti si simbolul : TRSB

Structura sintetica a actionariatului se prezinta astfel, la finele anului 2017 :

ATLASSIB SRL	PJ	58.080.168 actiuni	cota de participare	51,0015%
A.A.A.S	PJ	54.832.827 actiuni	cota de participare	48,1499%
Persoane fizice		620.068 actiuni	cota de participare	0,5445%
Persoane juridice		346.369 actiuni	cota de participare	0,3042%

In cursul anului 2017 nu au fost tranzactionate actiuni TRANSCOM SA pe piata reglementata ATS piata Sibex Sibiu, piata care s-a inchis in 2017 , iar in AGEA /10.07.2017 s-a aprobat transferul actiunilor TRANSCOM SA pe piata AERO-ATS piata BVB Bucuresti, ultima zi in care au fost inregistrate tranzactii cu actiunile societatii a fost 13.11.2015 pretul unei tranzactii fiind de 0,12 lei/actiune.

### **3. Conducerea societatii**

#### **3.1. Administrarea societatii**

In anul 2017 societatea a fost administrata de un Consiliul de Administratie in urmatoarea componenta :

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

#### **3.2. Conducerea executiva**

In cursul anului 2017 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	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
1	Active Imobilizate total	5.210.402	5.031.679	9.265.617
1.1	Din care Imobilizari necorporale	0	0	57.220
1.2	Imobilizari corporale	5.187.605	5.006.186	9.182.887
1.3	Imobilizari Financiare	22.797	25.493	25.510
2	Active circulante total din care	697.329	527.190	2.108.795
2.1	Stocuri	172.687	119.277	49.158
2.2	Creante	460.286	362.390	348.139
2.3	Casa si conturi banci	64.356	49.069	1.711.498
3	Cheltuieli in avans	29.093	76.041	118.823
4	Datorii ce trebuie platite in o perioada de pana la 1 an	5.241.374	1.340.281	210.232
5	Active circulante nete, respectiv datorii curente nete(2+3-4)	-4.548.094	-754.428	1.992.408
6	Total active minus datorii curente	662.308	4.277.251	11.258.025
7	Venituri in avans	33.142	20.924	24.978
8	Capitaluri si rezerve	0	0	0
8.1	Capital subscris si varsat	480.592	4.324.252	11.387.943
8.2	Prime de capital	0	0	0
8.3	Rezerve din reevaluare	1.955.478	1.955.478	1.955.478
8.4	Rezerve	57.558	57.558	57.558
8.5	Rezultatul exercitiului	168.077	-29.172	29.044
8.6	Repartizarea profitului	0	0	0
8.7	Capitaluri proprii total	626.706	4.271.750	11.258.025

Elementele de activ si pasiv au fost inregistrate la costul istoric, o 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	1.856.930	2.116.893	114,00%
2	Cheltuieli din exploatare	1.848.750	2.086.376	112,85%
3	Rezultatul din exploatare	8.180	30.517	373,07%
4	Venituri financiare	2.000	297	14,85%
5	Cheltuieli financiare	1.200	1.770	147,50%
6	Rezultatul financiar	800	-1.473	-184,13%
7	Venituri totale	1.858.930	2.117.190	113,89%
8	Cheltuieli totale	1.849.950	2.088.146	112,88%
9	Rezultatul brut	9.680	29.044	300,84%

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	2015	2.644.084	168.077	27
2	2016	2.300.993	-29.172	25
3	2017	1.964.814	29.044	22

Capitalurile proprii ale societatii la 31.12.2017 sunt de 11.258.025 si cuprind:

-capitalul social	11.387.943 lei
-rezerve din reevaluare	1.955.478 lei
-rezerve	57.558 lei
-pierderea reportata	2.171.998 lei
-profit	29.044 lei

Valoarea imobilizarilor necorporale 31.12.2017 este de 57.220 lei iar valoarea imobilizarilor corporale la 31.12.2017 este de 10.045.542 lei din care terenuri 5.226.531 lei, constructii 4.111.022 lei, instalatii tehnice si masini 644.581 lei, alte instalatii, utilaje si mobilier in suma de 1.298 lei precum si investitii imobiliare in curs de executie 62.110 lei si imobilizari financiare de 25.510 lei si valoarea imobilizarilor financiare la 31.12.2017 este in suma de 25.510 lei.

Valoarea stocurilor la 31.12.2017 este de 49.158 lei, din care:

733 lei -materiale auxiliare
1.566 lei -combustibili, uleiuri
6.076 lei -piese schimb
7.654 lei - alte materiale consumabile
582 lei - obiecte inventar
19.500 lei - produse finite
17.862 lei - marfuri.
-2.734 lei - adaos comercial marfuri
- 2.081 lei - tva neexigibila marfuri

Creantele societatii la 31.12.2017 sunt in valoare de 471.420 lei si se compun din :

-clienti de incasat	210.224 lei
-clienti incerti	33.427 lei
-debitori diversi	113.065 lei
-alte creante in legatura cu personalul	11.294 lei
-tva neexigibil	4.724 lei
-alte sume de primit.CI	13.290 lei
-provizioane ptr clienti	-33.427 lei
-cheltuieli in avans	118.823 lei

Datoriile societatii cu termen de exigibilitate intr-o perioada de pana la 1 an sunt in valoare de 242.028 lei, cu urmatoarea componenta:

- furnizori de achitat	122.377 lei
- salarii angajati	32.953 lei
-personal,ajutoare materiale	5.971 lei
- drepturi de personal neridicate	450 lei
-alte creante cu personalul	500 lei
-asigurari sociale	19.014 lei
-ajutor somaj	456 lei

-fond garantare	135 lei
-impozite locale	995 lei
-tva de plata	14.156 lei
-impozit salarii	6.901 lei
-creditori diversi	11.047 lei
-tva neexigibila	2.095 lei
-venituri avans	24.978 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 intocmite 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 greu 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 2017 au fost intreprinse actiuni in instanta pentru recuperarea debitelor atat de la clienti cat si de la fostii angajati, unele aflandu-se in derulare.

Avand in vedere rezultate obtinute pentru anul 2017 societatea isi propune diversificarea si largirea gamei de produse si servicii prestate.

Administratorii societatii isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2017 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 MARIA MAGDALENA	- presedinte CA
BARBU LUCIAN-IOAN	- membru CA
DEBU MARIAN VERGILIU	- membru CA
DRAGOMIR VASILE	- membru CA
ROCIU LAURA TAMARA	- membru CA

