

Bifați numai dacă Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
este cazul: Sucursala

Tip situație financiară : BS

Entitatea SC. MULTI - TRTANS SA

Adresa

Judet Covasna Sector Localitate SF.GHEORGHE
Strada CSASZAR BALINT Nr. 6 Bloc Scara Ap. Telefon 0267351156

Număr din registrul comerțului J 14 287 1998

Cod unic de înregistrare 5 5 5 3 9 7

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

 Situații financiare anuale Raportări anuale Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2011 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT prescurtat

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri proprii 223.734

Profit/ pierdere 7.670

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TITTESZ ZOLTAN

Numele și prenumele

JOOS CSILLA

Calitatea

I2--CONTABIL SEF

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂ

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CM 059566

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2011

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2011	31.12.2011
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	599.078	534.794
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	599.078	534.794
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+321+302+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	58.185	53.753
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267* -296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428* +444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187)	06	160.298	157.620
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONȚURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	44.276	23.231
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	262.759	234.604
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424 +426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	275.485	337.381
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	-12.726	-102.777
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	586.352	432.017
G. DATORII-SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424 +426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14	162.006	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21), din care:	16	208.283	208.283
Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20), din care:	18	208.283	208.283
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	19		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	20	208.283	208.283
Fondul comercial negativ (ct.2075)	21		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd.23 + 24 + 25), din care:	22	244.345	244.345
- Capital subscris vărsat (ct. 1012)	23	244.345	244.345
- Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	24		
- Patrimoniul regiei (ct. 1015)	25		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	26		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	27	-2.702	-2.702
IV. REZERVE (ct.106)	28	171.981	171.981
Acțiuni proprii (ct. 109)	29		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	30		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	31		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATĂ)	SOLD C (ct. 117)	32	
	SOLD D (ct. 117)	33	199.142 197.560
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIIULUI FINANCIAR	SOLD C (ct. 121)	34	1.581 7.670
	SOLD D (ct. 121)	35	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	36		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 22+26+27+28-29+30-31+32-33+34-35-36)	37	216.063	223.734
Patrimoniul public (ct. 1016)	38		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 37+38) (rd.39=13-14-15-17-20-21)	39	216.063	223.734

Suma de control F10 : 8791391 / 66325097

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TITTESZ ZOLTAN

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

JOOS CSILLA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CM 059566

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2011

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2010	2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	2.768.574	2.880.388
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.623.574	1.621.388
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care nu au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	1.145.000	1.259.000
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	5.802	33.454
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)	12	2.774.376	2.913.842
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	871.553	1.003.753
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	4.710	12.906
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	61.854	85.192
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	1.302.744	1.333.657
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.073.042	1.102.869
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	229.702	230.788
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	66.387	63.548
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	66.387	63.548
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	367.306	349.901
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	261.947	226.778
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	101.024	118.559

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	4.335	4.564
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	2.674.554	2.848.957
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	99.822	64.885
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	28	11
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	28	11
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	22.766	10.752
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	67.006	44.793
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	89.772	55.545
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	89.744	55.534
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	10.078	9.351
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	2.774.404	2.913.853
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	2.764.326	2.904.502

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	10.078	9.351
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	8.497	1.681
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCİȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	1.581	7.670
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 43572032 / 66325097

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TITTESZ ZOLTAN

Numele și prenumele

JOOS CSILLA

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CM 059566

DATE INFORMATIVE

Formular 30

la data de 31.12.2011

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unitati care au înregistrat profit	01	1		7.670
Unitati care au înregistrat pierdere	02	0		0
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:	03			
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04			
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditori	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2010		31.12.2011
A	B	1		2
Numar mediu de salariati	23	61		57
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie	24	62		56

IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente, din care:	25		
- impozitul datorat la bugetul de stat	26		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	27		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	29		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	31		
- impozitul datorat la bugetul de stat	32		
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente, din care:	33		
- impozitul datorat la bugetul de stat	34		
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	35		
- impozitul datorat la bugetul de stat	36		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	37		
- impozitul datorat la bugetul de stat	38		
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	39		20.028
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	40		
Redevență minieră plătită	41		
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	42		
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	43		
- subvenții aferente veniturilor	44		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenul prevăzut în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	45		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	46		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	47		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	48		130.330
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	49		
- din fonduri publice	50		
- din fonduri private	51		

F30 - pag. 3			
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 53 la 55), din care:	52		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	53		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	54		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	55		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57+ 65), din care:	56		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 58 la 64), din care:	57		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	58		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	59		
- părți sociale emise de rezidenți	60		
- obligațiuni emise de rezidenți	61		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	62		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	63		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:	68	62.274	50.984
-creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	69		
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	70		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	71		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.73 la 77) din care:	72	156.970	151.170
- creante în legatura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	73	34.821	35.433
- creante fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	74	12.051	9.401
- subvenții de incasat(ct.445)	75	95.057	104.057
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	76		
- alte creante în legatura cu bugetul statului(ct.4482)	77	15.041	2.279
Creantele entităților în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	78		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	79		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care:	80	110	300
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționari/asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	81		

- alte creante în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât creantele în legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	82	110	300
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83		
- de la nerezidenți	84		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.86 la 92), din care:	85		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	86		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	87		
- părți sociale emise de rezidenți	88		
- obligațiuni emise de rezidenți	89		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	90		
- acțiuni emise de nerezidenți	91		
- obligațiuni emise de nerezidenți	92		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93		
Casa în lei și în valută (rd.95+96) , din care:	94	3.272	2.290
- în lei (ct. 5311)	95	3.272	2.290
- în valută (ct. 5314)	96		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.98+100) , din care:	97	31.717	20.941
- în lei (ct. 5121), din care:	98	31.717	20.941
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99		
- în valută (ct. 5124), din care:	100		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.103+104), din care:	102		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	103		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	104		
Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care:	105	449.966	385.539
Imprumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161)(rd. 107+108), din care:	106		
- în lei	107		
- în valută	108		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681) (rd.110+111) , din care:	109		
- în lei	110		
- în valuta	111		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197) , (rd. 113+114), din care:	112		50.000
- în lei	113		50.000
- în valută	114		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) (rd. 116+117) , din care:	115		
- în lei	116		
- în valuta	117		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) (rd.119+120) din care :	118		
- în lei	119		

- în valută	120		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 122+123) din care:	121		
- în lei	122		
- în valuta	123		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.125+126) din care:	124		
- în lei	125		
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.128+129) din care:	127		
- în lei	128		
-în valuta	129		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.131+132) din care:	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 134+135) din care:	133		
- în lei	134		
- în valuta	135		
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	136		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care:	137	145.917	48.503
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	138	145.917	48.503
- în valută	139		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	140		
- datoriile comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate în sume brute (din ct.401+din ct.403+din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142	33.566	32.626
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:	143	61.914	45.841
- datoriile în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	144	34.821	35.433
- datoriile fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	145	12.051	12.687
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	146		
- alte datoriile în legătura cu bugetul statului(ct.4481)	147	15.042	-2.279
Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	148		
Sume datorate acționarilor / asociațiilor (ct.455)	149		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care :	150	208.569	208.569
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	151		

-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datorii in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	152	208.569	208.569
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	153		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	154		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	155		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160), din care:	156	244.345	244.345
- acțiuni cotate 2)	157		
- acțiuni necotate 3)	158		
- părți sociale	159		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	160	244.345	244.345
Brevete si licente (din ct.205)	161		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	162		

Suma de control F30 : 4422766 / 66325097

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentala, cercetarea aplicativa, dezvoltarea tehnologica si inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea stiintifica si dezvoltarea tehnologica, cu modificarile ulterioare.

***) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

1) În categoria "Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)" nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

2) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile si tranzacționate, potrivit legii.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TIITESZ ZOLTAN

Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,

Numele si prenumele

JOOS CSILLA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CM 059566

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2011

- lei -

Formular 40

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	3.523		3.523	X	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd.01 la 03)	04	3.523		3.523	X	0
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	136.905			X	136.905
Constructii	06	5.712				5.712
Instalatii tehnice si masini	07	867.472		30.066		837.406
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	57.975		2.676		55.299
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	7.090			X	7.090
TOTAL (rd.05 la 09)	10	1.075.154		32.742		1.042.412
Imobilizari financiare						
	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	1.078.677		36.265		1.042.412

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizariilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	3.523		3.523	0
TOTAL (rd.13 +14)	15	3.523		3.523	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	2.382	352		2.734
Instalatii tehnice si masini	18	427.708	28.675		456.383
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	45.986	2.515		48.501
TOTAL (rd.16 la 19)	20	476.076	31.542		507.618
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	479.599	31.542	3.523	507.618

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 9538908 / 66325097

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TITESZ ZOLTAN

Numele si prenumele

JOOS CSILLA

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CM 059566

RAPORT DE ACTIVITATE

pe anul

2011



- Martie 2012 -

A. DATE DE IDENTIFICARE A AGENTULUI ECONOMIC

1. Numele societății

S.C. Multi-Trans S.A.

2. Număr de înregistrare

- La Oficiul Registrului Comerțului: J 14/ 287/ 1998
- Cod de identificare fiscală: RO 555397

3. Forma juridică de constituire (SRL / SA / SCA / SNC)

Societate pe Acțiuni

4. Adrese, tel, fax:

- Sediul social – Sf. Gheorghe str. Császár Bálint; nr. 6; jud. Covasna
Tel/fax: 0267-351 156
E-mail: office@multitrans.ro; website: www.multitrans.ro

5. Tipul activității principale și codul CAEN

- Obiectul de activitate principal:

Denumire activitate	Cod CAEN
Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători	4931

6. Capital social

Capitalul social al SC Multi-Trans SA este de 244.345 lei, împărțit în 97.738 acțiuni nominative în valoare nominală de 2,5 lei fiecare, subscrise în întregime de acționarul unic Consiliul Local Sf. Gheorghe.

B. CONDUCEREA ȘI PERSONALUL SOCIETĂȚII

Număr total de salariați 56 (la finele anului 2010), din care:

- cu contract de muncă pe durată nedeterminată: 56 salariați

Structura numerică de personal :

- conducerea societății: 1 director general; 1 contabil șef; 1 inginer șef;
- biroul contabilitate și personal administrativ: 6 persoane;
- biroul aprovizionare și pază: 6 persoane;
- biroul tehnic-exploatare: 1 persoană;
- departamentul de service: 1 maestru, 1 revizor, 1 strungar, 2 lăcătuși, 4 mecanici auto;

- Dispecerat și coloană: 1 șef coloană, 2 impiegați, 2 dispeceri, 3 vânzători de bilete și legitimații;
- 21 șoferi;
- 2 necalificați (personal auxiliar pentru întreținerea curățeniei).

Administrarea societății este exercitată de Consiliul de Administrație format din 5 membri (Babós Zoltán, Cojoc Viorel, Göthér Mihály-Csaba, Lakatos Attila, Tittesz Zoltán) numit de Consiliul Local al municipiului Sfântu Gheorghe (HCL nr. 82/2009).

Delegarea conducerii societății s-a făcut prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 1/14.05.2009 în favoarea domnului Tittesz Zoltán și a fost încheiat cu aceasta Contractul de Mandat nr. 391/C/ 01.06.2009.

Salariul mediu brut pe unitate în 2011 a fost 1.422 lei față de 1.331 lei în anul 2010. Această creștere se datorează în special indexării salariilor având în vedere creșterea salariului minim pe economie la începutul anului 2011 și totodată scăderii numărului de angajați pe parcursul anului 2011. Totuși fondul de salarii pe anul 2011 a fost sub cel din anul 2010 (972.539 lei în 2011 față de 974.129 lei în 2010).

Numărul salariaților societății a scăzut de la 60 persoane în decembrie 2010 la 56 persoane în decembrie 2011.

C. DESCRIEREA ACTIVITĂȚII CURENTE A SOCIETĂȚII

1. Piață / Tendințe

Societatea își desfășoară activitatea pe una din cele mai afectate piețe din România în momentul actual, și anume piața transporturilor rutiere de persoane.

Comaniile de transport rutier de persoane prezente la nivel național au înregistrat scăderi semnificative ale încasărilor pe parcursul anului 2009, 2010 și chiar și în cursul anului 2011, din cauza diminuării traficului, în multe cazuri ajungându-se la falimente în rândul firmelor medii și mici. Jucătorii din piață spun că, în medie, 20% dintre cele aproximativ 5.000 de companii din acest sector au intrat și vor intra în faliment pentru că nu-și vor mai putea acoperi costurile.

Segmentul de transport public de călători nu a simțit la fel de puternic efectele crizei, dar și aici scăderea se simte.

2. Produse / Servicii

Cifra de afaceri a societății Multi-Trans S.A. (pe baza datelor financiare din anul 2011) se compune din:

- 43,71 % subvenție acordată de Consiliul Local al municipiului Sfântu Gheorghe pentru acoperirea gratuităților și reducerilor de tarife acordate de CL;
- 42,40 % venituri din activitatea de bază – transport public de persoane în municipiul Sfântu Gheorghe;
- 9,07% venituri din servicii de transport către terți, pe bază de comandă;

- 4,82 % venituri din închirierea spațiilor și a unor suprafețe a autobuzelor (reclame) deținute de Multi-Trans SA, din taxele de parcare și din activitatea de reparații executate în ateliere proprii către terți pe bază de comandă.

În prezent transportul public de călători este realizat prin aproximativ 20 de linii (trasee) în zilele lucrătoare (din care 4 linii principale) și 4 linii în zilele nelucrătoare (sâmbătă, duminică, sărbători legale).

În zilele lucrătoare autobuzele destinate transportului public local parcurg în medie 1.550 km., iar în zilele nelucrătoare se parcurg aproximativ 650.

3. Parcul auto

Parcul auto al societății este compusă în special din autobuze și microbuze:

Nr. Cr t	Denumire / Marcă (tip)	An fabricație	Utilizare	Nr. circulație	Nr. locuri		Observații
					Pe scaune	În picioare	
1.	UDM 112	1993	urban	CV-01-DLV	32	68	Propus pt. casare
2.	UDM 112	1982	urban	CV-02-UKH	32	68	Propus pt. casare
3.	IKARUS 260	1984	urban	CV-02-TGG	31	66	Propus pt. casare
4.	IKARUS 260	1985	urban	CV-02-UJH	23	80	Propus pt. casare
5.	BMC 215 SCB	2008	urban	B-84-VZH	24	43	
6.	BMC 215 SCB	2008	urban	B-84-VZJ	24	43	
7.	BMC 215 SCB	2008	urban	B-84-VZS	24	43	
8.	BMC 215 SCB	2008	urban	B-84-VZF	24	43	
9.	VOLVO B-10M	1985	urban	CV-03-TMD	24	71	
10.	VOLVO B-10M	1985	urban	CV-03-TME	24	71	
11.	VOLVO B-10M	1985	urban	CV-03-TMC	24	71	
12.	VOLVO B-10R	1984	urban	CV-03-TMB	46	49	
13.	VOLVO B 6 L	1999	urban	CV-01-RJO	27	19	
14.	VOLVO B 6 L	1999	urban	CV-01-RJP	27	19	
15.	VOLVO B 6	1999	urban	CV-01-GIP	23	33	
16.	VOLVO B10 L	1999	urban	CV-01-SFS	37	55	

17.	VOLVO B10 L	1999	urban	CV-01-SFR	37	55	
18.	VOLVO B10 L	1999	urban	CV-01-XEP	43	44	
19.	VOLVO B10 L	1997	urban	CV-01-RRW	42	42	
20.	IKARUS 256	1991	taxări	CV-03-RAT	45	-	
21.	IKARUS 256	1986	taxări	CV-04-RAT	43	-	
22.	YOUTONG ZK 6129H	2007	taxări	B-61-BBL	50	-	
23.	FORD TRANSIT	1989	taxări	CV-01-FRX	13	-	
24.	FORD TRANSIT	2005	taxări	CV-04-PUB	15	-	
25.	FORD TRANSIT	2005	taxări	CV-04-PRZ	15	-	
26.	Remorcă furgon	2006	taxări	CV-04-CHJ	-	-	
27.	Dacia Logan	2005	admin.	CV-04-RCA	5	-	
28.	Dacia Papuc Mixt 1704	1996	admin.	CV-02-RAT	5	-	

4. Performanțe financiare

(pe baza datelor financiare din bilanțurile contabile, conform reglementărilor din România cu privire la regulile contabile)

RON

Perioada	Cifra de Afaceri	Producția vândută	Profit/Pierder e din exploatare	Profit/ Pierdere net
Anul 2005	2.410.554	1.478.995	18.857	9.628
Anul 2006	2.378.995	1.520.554	17.291	12.949
Anul 2007	2.476.494	1.511.494	-8.285	3.068
Anul 2008	2.662.753	1.586.953	-141.922	-86.675
Anul 2009	2.490.416	1.570.416	-5.462	-47.732
Anul 2010	2.768.574	1.623.574	99.823	1.582
Anul 2011	2.880.388	1.621.388	64.885	7.670

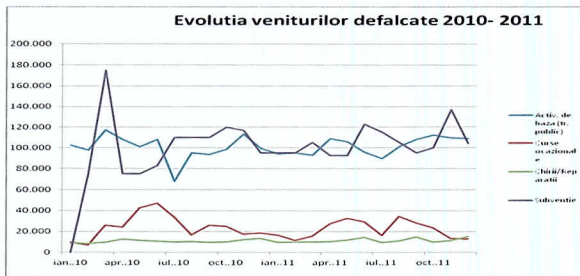
D. ANALIZĂ FINANCIARĂ

1. Analiza financiară comparativă completă (2008,2009,2010 și 2011)

BILANT	dec 2008		dec 2009		dec 2010		dec 2011	
Numerar si echivalent	69.913	3%	34.220	4%	44.277	5%	23.231	3%
Creante clienti	57.133	3%	57.027	6%	62.274	7%	50.984	7%
Stocuri nete	63.583	3%	43.699	5%	58.185	7%	53.753	7%
Alte active circulante	80.065	4%	100.897	11%	98.024	11%	106.636	14%
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	270.695	12%	235.843	28%	262.760	30%	234.604	30%
Terenuri	136.905	6%	136.905	15%	136.905	16%	136.905	18%
Construcții (net)	4.018	0%	3.677	0%	3.329	0%	2.977	0%
Utilaje, echipamente, alte mijloace fixe (net)	1.768.452	81%	517.353	57%	451.754	52%	387.823	50%
Imobilizari corporale in curs	7.090	0%	7.090	1%	7.090	1%	7.090	1%
Participatii si alte imobilizari financiare	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Imobilizari necorporale	2.202	0%	439	0%	0	0%	0	0%
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	1.918.667	88%	665.464	74%	599.078	70%	534.795	70%
Active de regularizare	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
TOTAL ACTIV	2.189.362	100%	901.307	100%	861.838	100%	769.399	100%
Imprumuturi pe termen scurt	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Datorii furnizori	25.081	1%	106.701	12%	163.607	19%	191.334	25%
Clienti creditori	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Datorii cu taxe si impozite	45.148	2%	60.308	7%	61.914	7%	48.111	6%
Dividende de plata	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Datorii curente catre actionari	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Alte datorii curente	37.117	2%	31.593	4%	33.851	4%	33.311	4%
TOTAL DATORII TERMEN SCURT	107.346	5%	198.600	22%	259.372	30%	272.756	35%
Imprumuturi pe termen lung	1.290.162	59%	230.017	26%	162.007	19%	48.503	6%
Datorii pe termen lung catre actionari	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Alte datorii pe termen lung	14.297	1%	15.154	2%	16.112	2%	16.123	2%
TOTAL DATORII TERMEN LUNG	1.304.459	60%	245.171	27%	178.119	21%	64.626	8%
TOTAL DATORII	1.411.805	64%	443.771	49%	437.491	51%	337.382	44%
Capital social	244.345	11%	244.345	27%	244.345	28%	244.345	32%
Din care subscris si varsat	244.345	11%	244.345	27%	244.345	28%	244.345	32%
Patrimoniul public	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Prime de capital	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Rezultatul curent (Profit/Pierdere)	-86.674	-4%	-47.732	-5%	1.582	0%	7.670	1%
Repartizarea profitului	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Rezultatul reportat (Profit/Pierdere)	-4.884	0%	-116.639	-13%	-199.142	-23%	-197.560	-26%
Rezerve din reevaluare	-2.702	0%	-2.702	0%	-2.702	0%	-2.702	0%
Alte rezerve	78.910	4%	171.981	19%	171.981	20%	171.981	22%
Subventii pentru investitii	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
TOTAL CAPITALURI PROPRII	228.995	10%	249.253	28%	216.064	25%	223.734	29%
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Pasive de regularizare	548.562	25%	208.283	23%	208.283	24%	208.283	27%
TOTAL PASIV	2.189.362	100%	901.307	100%	861.838	100%	769.399	100%
Capital de lucru (Active curente - Datorii TS)	163.349		37.243		3.388		-38.152	

CONT DE PROFIT SI PIERDERE	dec 2008		dec 2009		dec 2010		dec 2011	
CIFRA DE AFACERI	2.662.753	100%	2.490.416	100%	2.768.575	100%	2.880.388	100%
- Costul bunurilor vandute	982.677	37%	820.243	33%	942.452	34%	1.106.416	38%
REZULTAT BRUT DIN EXPLOATARE	1.680.076	63%	1.670.173	67%	1.826.123	66%	1.773.972	62%
+ Alte venituri din exploatare	68.956	3%	12.366	0%	5.802	0%	33.454	1%
- Cheltuieli cu salariile	1.351.783	51%	1.325.921	53%	1.302.744	47%	1.333.657	46%
- Cheltuieli Generale/Administrative	279.633	11%	292.202	12%	362.971	13%	345.336	12%
- Cheltuieli cu amortizari	171.169	6%	69.878	3%	86.387	2%	63.548	2%
- Cheltuieli cu provizioane	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
REZULTAT NET DIN EXPLOATARE	-53.553	-2%	-5.462	0%	99.823	4%	64.885	2%
- Cheltuieli cu dobanzile	88.368	3%	30.279	1%	22.766	1%	10.752	0%
+/- Castiguri/Pierderi din diferente de curs valutare	1.272	0%	0	0%	59.364	2%	37.363	1%
+ Alte venituri (altele decat cele din exploatare)	53.975	2%	529	0%	28	0%	11	0%
- Alte cheltuieli (altele decat cele de exploatare)	0	0%	6.787	0%	7.642	0%	7.430	0%
REZULTAT BRUT	-86.674	-3%	-41.999	-2%	10.079	0%	9.351	0%
- Impoziti profit	0	0%	5.733	0%	8.497	0%	1.681	0%
REZULTAT NET	-86.674	-3%	-47.732	-2%	1.582	0%	7.670	0%
EBITDA	117.616	4%	64.416	3%	165.210	6%	128.433	4%
EBIT	-53.553	-2%	-5.462	0%	99.823	4%	64.885	2%
REPARTIZAREA PROFITULUI								
Sold initial	3.068		-83.606		-131.338		-129.756	
Profit net/Pierdere	-86.674		-47.732		1.582		7.670	
Dividende	0		0		0		0	
Rezerve, fond de dezvoltare	0		0		0		0	
Altele (inclusiv participarea salariatilor la profit)	0		0		0		0	
Sold final	-83.606		-131.338		-129.756		-122.086	
Numar de salariati								
	73		64		60		57	
INDICATORI								
Cresterea vanzarilor	100,00%		-6,47%		100,00%		4,04%	
Marja profitului brut	-3,26%		-1,69%		0,36%		0,32%	
Marja profitului net	-3,26%		-1,92%		0,06%		0,27%	
Gradul de acoperire al dobanzii din profit	0,02		-0,39		1,44		1,87	
Imprumuturi termen scurt/Cifra de afaceri	0,00		0,00		0,00		0,00	
Lichiditatea patrimoniata	2,52		1,19		1,01		0,86	
Lichiditatea imediata	1,93		0,97		0,79		0,66	
Rotatia clientilor	11		8		12		9	
Rotatia stocurilor	23		19		22		17	
Rotatia furnizorilor	7		27		46		41	
Gearing III (Datorii / Capitaluri proprii)	6,17		1,78		2,02		1,51	
Rentabilitatea activelor	0,08%		-1,30%		3,81%		2,61%	
Rentabilitatea capitalurilor	-37,85%		-16,85%		4,66%		4,18%	
Solvabilitatea	0,10		0,28		0,25		0,29	

2. Evoluția veniturilor defalcate în anul 2010 și 2011



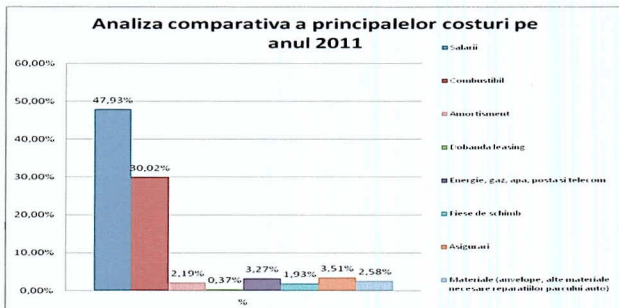
	Activ. de baza (tr. public)	Curse ocazionale	Chirii/Reparatii	Subventie
ian.10	102.391	9.503	8.825	0
feb.10	97.665	7.006	8.543	75.000
mar.10	117.379	26.012	9.563	175.000
apr.10	108.041	23.950	12.420	75.000
mai.10	101.176	42.814	11.522	75.000
iun.10	107.914	47.296	10.911	83.000
iul.10	67.958	33.726	10.074	110.000
aug.10	95.068	16.729	10.305	110.000
sep.10	93.466	26.092	9.772	110.000
oct.10	98.256	24.944	9.895	120.000
nov.10	113.379	17.482	12.102	117.000
dec.10	99.557	18.360	13.477	95.000
ian.11	93.854	16.251	9.440	95.000
feb.11	95.135	11.619	9.833	95.000
mar.11	93.020	15.454	10.181	105.000
apr.11	108.731	27.274	10.437	92.500
mai.11	105.683	32.620	11.977	92.500
iun.11	95.871	29.304	14.273	123.000
iul.11	89.631	16.258	9.535	115.000
aug.11	100.868	34.487	11.265	105.000
sep.11	108.033	28.162	14.981	95.000
oct.11	112.334	23.308	10.002	100.000
nov.11	109.411	13.390	11.373	137.000
dec.11	108.986	13.109	15.300	104.000

3. Analiza comparativă a principalelor cheltuieli pe anul 2010



Cheltuieli pe anul 2010	Suma (lei)	% din total ch.	Med Lun
Salarii si aferente (din care)	1.369.645	49,40%	114.137
- Salarii - 974.129 lei			
- Contributii si impozite salarii - 280.228 lei			
- Deplasari (diurne soferi) - 16.375 lei			
- Tichete de masa -98.913 lei			
Combustibil (combustibil; ulei:)	749.237	27,02%	62.436
Dobanda leasing, linie credit	22.766	0,82%	1.897
Energie, gaz, apa, posta si telecom	73.485	2,65%	6.124
Piese de schimb	68.546	2,47%	5.712
Asigurari	125.090	4,51%	10.424
Materiale (anvelope, alte materiale necesare reparatiilor parcului auto)	53.770	1,94%	4.481
Alte taxe (taxe locale, taxa drum , imp. profit etc.) si altele	72.300	2,61%	6.025
Terti (ITP, ARR, categorizari, autorizatii, licente de transport, alte servicii, reparatii)	62.110	2,24%	5.176
Chirii (redeventa CL, automate bilete 2 buc., spatiu inchiriat de la CFR - chiosc gara)	37.276	1,34%	3.106
Birotica si obiecte de inventar	3.381	0,12%	282
Altele (colaboratori, comisioane bancare, comision leasing, publicitate, diferenta curs)	68.830	2,48%	5.736
Amortisment	66.387	2,39%	5.532
Total	2.772.823	100,00%	

4. Analiza comparativă a principalelor cheltuieli pe anul 2011



Cheltuieli pe anul 2011	Suma (lei)	% din total ch.	Med Lun
Salarii si aferente (din care)	1.392.808	47,93%	116.067
- Salarii - 972.539 lei			
- Contributii si impozite salarii - 281.397 lei			
- Deplasari (diurne soferi) - 8.542 lei			
- Tichete de masa -130.330 lei			
Combustibil (combustibil; ulei:)	872.507	30,02%	72.709
Dobanda leasing, linie credit	10.752	0,37%	896
Energie, gaz, apa, posta si telecom	95.002	3,27%	7.917
Piese de schimb	56.157	1,93%	4.680
Asigurari	102.092	3,51%	8.508
Materiale (anvelope, alte materiale necesare reparatiilor parcului auto)	75.089	2,58%	6.257
Alte taxe (taxe locale, taxa drum , imp. profit etc.) si altele	86.714	2,98%	7.226
Terti (ITP, ARR, categorizari, autorizatii, licente de transport, alte servicii, reparatii)	60.940	2,10%	5.078
Chirii (redeventa CL, automate bilete 2 buc., spatiu inchiriat de la CFR - chiosc gara)	36.604	1,26%	3.050
Birotica si obiecte de inventar	7.817	0,27%	651
Altele (colaboratori, comisioane bancare, comision leasing, publicitate, diferenta curs)	46.153	1,59%	3.846
Amortisment	63.548	2,19%	5.296
Total	2.906.183	100,00%	

Pe parcursul anului 2011 ne-am concentrat eforturile pentru a crește/ menține veniturile societății, a îmbunătăți calitatea serviciilor noastre și a minimiza cheltuielile printr-o serie de măsuri, ca de exemplu:

- Am continuat activitatea de control până în luna iulie 2011 cu delegarea șoferilor, a mecanicilor și a personalului din birouri, folosind mai eficient timpul de lucru a resurselor umane (în fiecare zi o echipă formată din două persoane a efectuat activitate de control bilete și legitimații de călătorie pe mijloacele de transport în comun, după un program prestabilit) în vederea creșterii veniturilor din activitatea de transport în comun.
- Am introdus sistemul de urcare în autobuze pe ușa din față și coborârea pe ușa/ușile din spate, prin care am reușit să creștem calitatea serviciului nostru. Totodată am reușit prin introducerea acestui sistem să reducem drastic numărul călătoriilor frauduloase, a bătăștilor (conform estimărilor noastre aceștia reprezentau în jur de 20% din numărul total al călătorilor). La urcare șoferii controlează bilete și legitimațiile de călătorie. Astfel au crescut și veniturile din transportul în comun cu aproximativ 5-10% lunar în perioada introdusă față de aceeași perioadă a anului trecut.
- Au fost achiziționate de către CL încă trei autobuze second hand cu podea joasă. Investiția a fost de aproximativ 70.000 -75.000 euro +TVA. Astfel parcul de autobuze urbane ale municipiului a fost reînnoit complet, iar vârsta medie a acestora s-a redus de la 20 la 13 ani.
- Am înlocuit biletele de călătorie de tip vechi cu unele noi, moderne, bilingve și securizate, începând cu luna iunie.
- Au fost achiziționate și instalate pe autobuzele urbane sisteme GPS, prin care se poate monitoriza online în timp real toată flota de autobuze urbane. Acest sistem are o multitudine de avantaje:
 - urmărirea în timp real pe harta online a orașului a flotei de autobuze urbane;
 - localizarea unui vehicul sau a unui grup de vehicule;
 - istoricul deplasărilor;
 - ora pornirii / ora sosirii din/în stații;
 - traseul parcurs de autobuze și pentru perioade anterioare;
 - monitorizarea consumului de combustibil pe fiecare autobuz în parte;
 - îmbunătățirea serviciului de transport public, prin intervenții rapide în caz de defecțiune al unui autobuz aflat în circulație sau în caz de întâzieri față de programul prestabilit;

- monitorizarea activității fiecărui șofer în parte;
- soluționarea eventualelor reclamații cu privire la întâzieri sau neefectuarea unor curse
- etc.

- Toate stațiile din municipiul nostru au fost delimitate pe asfalt, facilitând astfel oprirea în siguranță a autobuzelor de transport în comun în stații. Astfel s-a redus numărul autoturismelor parcate neregulat în stațiile de autobuz.
- De trei ani de zile nu am modificat prețul biletelor și al abonamentelor, pentru a ajuta și a facilita accesul la transportul în comun al călătorilor, locuitorilor orașului nostru. În această perioadă prețul combustibilului a crescut cu aproximativ 85%, iar calitatea și punctualitatea serviciului de transport urban a crescut față de perioadele anterioare.

Din analizele de mai sus rezultă faptul că cifra de afaceri a societății a crescut în anul 2011 față de anul 2010 cu 111.814 lei, datorită creșterii subvenției cu suma de 225.000 lei și a veniturilor proprii cu suma de 114.000 lei.

Subvenția pe anul 2011 a crescut cu 10% față de cel alocat pe anul 2010, pe când în anul 2011 prețul combustibilului a crescut cu 21% față de anul precedent.

Am reușit să creștem veniturile proprii din transportul public în 2011 față de 2010 cu aproximativ 1,6% și veniturile din chirii și reparații către terți cu 8% în ciuda crizei economice și financiare la nivel global. În schimb veniturile din alte transporturi de persoane (pe bază de comenzi) am înregistrat o scădere de aproximativ 12,5%, datorită în special scăderii puterii de cumpărare a populației. Totuși totalul veniturilor proprii a rămas la același nivel ca și în anul precedent, acest lucru considerăm că este o realizare în contextul actual.

Cheltuielile cu salariile inclusiv taxele și impozitele aferente au rămas la același nivel ca și în anul precedent, în schimb cheltuielile cu tichetele de masă au crescut în sumă absolută în 2011 față de anul 2010 cu aproximativ 31.000 lei, datorită faptului că am fost restanți cu 3 luni de tichete de masă și am reușit să ne achităm de această datorie pe parcursul anului 2011.

Unele elemente de cheltuieți au crescut în sumă absolută în 2011 față de 2010, ca de exemplu cheltuielile cu combustibilul, având în vedere creșterile repetate și accentuate a prețurilor în anul 2011. Pe parcursul anului 2011 prețul combustibilului a crescut cu aproximativ 21%, dar în același timp am reușit să mai reducem și în anul 2011 consumul de combustibil la 100 km cu aproximativ 0,25 l combustibil.

Au mai crescut în sumă absolută cheltuielile cu utilitățile cu 21.500 lei, deoarece prețul acestora a fost majorat semnificativ pe parcursul anului 2011.

O altă categorie de cheltuieți care a crescut a fost cea cu materiale, în special cea cu anvelopele, având în vedere obligativitatea dotării mijloacelor de transport persoane cu anvelope de iarnă.

În schimb categoriile celelalte de cheltuieți au scăzut, datorită monitorizării foarte atente și a negocierii cu furnizorii.

Pe partea elementelor de activ și pasiv nu sunt modificări semnificative față de anul precedent. Pe partea de active circulante putem observa o scădere ușoară, datorită scăderii numerarului din casă și bancă, a stocurilor și a creanțelor, acesta însă este o imagine de moment și a anume la data de 31.12.2011. Pe partea de pasive au crescut datoriile către furnizori față de anul precedent, ceea ce se datorează în special creșterii semnificative a prețurilor la combustibil și la utilități. Totodată au mai scăzut și datoriile pe termen lung, având în vedere faptul că leasingul financiar în derulare (prin care a fost achiziționat un autocar marca Youtong) se apropie de scadență.

E. PROPUNERI DE DEZVOLTARE ȘI MODERNIZARE A TRANSPORTULUI PUBLIC DE CĂLĂTORI PE ANUL 2012

- Construirea și amplasarea de stații de autobuze moderne acoperite în cele mai aglomerate puncte de urcare-coborâre: Stadion, Str. Sporturilor, Cartierul Ciucului.
- Schimbarea indicatoarelor din stațiile de autobuze cu indicatoare moderne și dotarea acestora cu panouri informaționale pentru călători (harta orașului cu rutele principale, programul complet al liniilor principale) și eventual dotarea acestora cu spații publicitare (prin închirierea acestor spații publicitare se poate realiza un venit suplimentar, care ar putea duce la amortizarea mai accelerată a investiției)
- Dotarea stațiilor de autobuze cu spații de refugiu, unde se poate realiza acest lucru și remarcarea corespunzătoare a spațiilor destinate opririi în stații a mijloacelor de transport în comun (după realizarea acestei măsuri este foarte important și controlul și sancționarea proprietarilor mijloacelor de transport care staționează sau opresc în spațiile destinate mijloacelor de transport în comun – astfel s-ar fluidiza transportul în comun și ar crește siguranța călătorilor, care urcă și coboară în diferite stații)

Totodată pe termen mediu este imperios necesar și modernizarea sediului (autobază, birouri, atelierele destinate reparațiilor parcului auto). Sediul actual este poziționat necorespunzător pentru o astfel de activitate, și anume în centrul orașului, înconjurat de blocuri de locuințe. Este din ce în ce mai greu realizarea accesului în autobază, datorită aglomerării traficului și a diferitelor străzi cu sens unic. Este important de menționat și faptul că sediul existent impune cheltuieli nejustificate de mari pentru întreținerea și încălzirea acestuia. Suntem ferm convinși că reabilitarea și modernizarea autobazei existente ar impune cheltuieli foarte mari, comparabile cu cheltuielile necesare construirii unui sediu nou pe un teren corespunzător.

F. CONCLUZII FINALE

Serviciul de transport public local de călători din municipiul Sf. Gheorghe a fost influențat, în mod negativ, în ultima perioadă de o serie de factori printre care:

- dezvoltarea accentuată a transportului cu autoturismele personale;
- stagnarea dezvoltării economice (scăderea numărului locurilor de muncă, mai ales în ultimii ani, datorită crizei financiare și economice globale);
- scăderea veniturilor populației orașului datorită crizei financiare și a măsurilor impuse de guvern;
- creșterea ponderii populației sărace (șomeri, pensionari, etc.);
- concurența neloyală a firmelor care efectuează transport județean (și interjudețean) și care, la intrarea în municipiu, efectuează transport urban;
- numărul mare de taxiuri care activează pe teritoriul municipiului;

Prin așezarea geografică, prin configurația stradală, prin aglomerarea zonei centrale mijloacele de transport urban cele mai adecvate în municipiul Sfântu Gheorghe sunt autobuzele de capacitate medie și mică.

Mijloacele de transport auto, deși sunt mai poluante, au o independență de mișcare și de manevrabilitate mult mai mare decât cele acționate electric. Traseele lor pot fi ușor modificate în eventualitatea modificării fluxurilor de călători datorită modificării geografice a zonelor industriale. Costurile de realizare a unui transport electric (troleibuz sau tramvai) sunt foarte mari.

Din aceste considerente, transportul urban de călători în municipiul Sfântu Gheorghe, pe termen mediu sau lung, este mai oportun să se efectueze cu autobuze de capacitate medie și mică.

Gradul de poluare al orașului poate scădea prin diminuarea numărului de autoturisme care se deplasează în special la orele de vârf și prin folosirea de mijloace de transport în comun care să funcționeze cu carburanți mai puțin poluanți sau mijloace de transport moderne cu o emisie de noxe redusă.

Componenta socială ce caracterizează transportul urban de călători trebuie să fie o preocupare de bază a societății noastre și a administrației locale. Această preocupare este determinată de faptul că serviciul de transport public este utilizat, în acest moment, în primul rând de categoriile sociale cu venituri medii sau mici.

Menținerea caracterului social presupune:

a) practicarea unui nivel de preț al titlului de călătorie accesibil prin subvenționarea diferenței de tarif din bugetul Consiliului Local;

b) aprobarea titlurilor de călătorie gratuite pentru anumite categorii de călători: veterani de război, persoane cu handicap etc. și subvenționarea lor din bugetul local sau de stat;

c) aprobarea titlurilor de călătorie cu reducere de preț: pensionari, studenți, elevi, etc. și suportarea diferenței de preț de la bugetul local;

Serviciul de transport public local de călători are o dimensiune economică și o dimensiune socială, indisolubil legate între ele. Strategia și politicile din domeniul

serviciului de transport local de călători, așa cum prevede legislația în vigoare în România, trebuie elaborate și conduse de guvern, iar răspunderea pentru administrarea, conducerea și modernizarea serviciului revin autorităților publice locale.

Efortul investițional nu trebuie considerat ca un simplu consum financiar, ci trebuie judecat ca un proces complex în cadrul căruia se achiziționează bunuri cu durată mare de utilizare, care realizează condiții de viață la standarde europene, pentru cel puțin o cincime din populația municipiului și contribuie la realizarea politicii de mediu și de dezvoltare durabilă a orașului Sf. Gheorghe.

Tittesz Zoltán
Director General



Aprobat de Consiliul de Administrație:

Tittesz Zoltán, Lakatos Attila, Göthér Mihály Csaba, Cojoc Viorel, Babós Zoltán



SC. MULTI - TRANS SA
SF.GHEORGHE
STR. CSASZAR BALINT NR.6
JUD. COVASNA
NR. 106 din 032012

RAPORT DE GESTIUNE

PE ANUL 2011

Societatea SC. MULTI - TRANS SA are ca obiect de activitate - transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori pe baza de grafic , transport de persoane intern si international pe baza de comanda si reparatii de intretinere in atelier.

In exercitiul financiar incheiat la 31.Decembrie 2010 activitatea desfasurata de SC. MULTI - TRANS SA se caracterizeaza prin urmatoarele elemente:

Venituri din exploatare	2.913.842
Cheltuieli pentru exploatare	2.848.957
Profit din exploatare	64.885
Venituri financiare	11
Cheltuieli financiare	55.545
Rezultat financiar(pierdere)	- 55.534
VENITURI TOTALE	2.913.853
CHELTUIELI TOTALE	2.904.502
REZULTAT BRUT	9.351
Impozit pe profit	1.681
Rezultat net	7.670

Consiliul de administratie propune Adunarii Generale a Actionarilor repartizarea profitului dupa cum urmeaza :

- Profit net de repartizat 7.670
- acoperirea pierderilor din anii precedenti 7.670

Fondurile si taxele datorate au fost calculate si contabilizate conform prevederilor legale in vigoare si varsate la termen stabilit la bugetul de stat si bugetul local.

Prezentul raport de gestiune au fost intocmit pe baza ultimei balanta de verificare si Bilant contabil incheiat la data de 31.Decembrie 2011 dupa inregistrarea tuturor documentelor in care au fost consemnate operatiile financiar contabile aferente activitatii respectind regulile de intocmire.puse de acord cu inventarul anual si reflecta situatia reala a patrimoniului societatii.

Rezultatele economico financiare cuprinse in Bilantul contabil si in contul de profit si pierderi au fost analizate si certificate de comisia de cenzori prin raportul anual (anexa nr.2)

Contabilitatea a fost organizata si condusa la zi ,respectind principiile contabilitatii

DIRECTOR GENERAL

TITTESZ ZOLTAN



CONTABIL SEF,

JOOS CSILLA



NOTE EXPLICATIVE

Nota 1
Active imobilizate

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoarea bruta **)				Ajustari de valoare ***) (amortizari si ajustari pentru deprecierea sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte cedari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
2111	136905			136905				
2131	937160		32742	904418	478567	31516	3523	506560
214	1089			1089	1032	26		1058
231								

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

Nota 2
Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

Nota 3
 Repartizarea profitului*)

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat	7670
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabil	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	7670

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

Nota 4
 Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	2768574	2880388
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2674554	2848957
3. Cheltuielile activitatii de baza		
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)		
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare		
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	99822	64885

Nota 5
Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care:	157620	157620	

- lei -

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3	2	3	4
Total, din care:	337381	337381		

*) Se vor mentiona urmatoarele informatii:

- clauzele legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari:
 - valoarea datoriei;
 - valoarea si natura garantiilor;
- valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

Nota 6
Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

- Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
- Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:
 - natura;
 - motivele;
 - evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.
- Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.
- Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.
- Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.
- in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:
 - elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;
 - valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;
 - tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;
 - modificarile rezervei din reevaluare:
 - valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;
 - diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;
 - sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din

reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;

- valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.

g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.

h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;

b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;

c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;

d) actiuni rascumparabile:

- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;

- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;

- valoarea eventualei prime de rascumparare;

e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:

- tipul de actiuni;

- numar de actiuni emise;

- valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;

- drepturi legate de distributie:

- numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;

- perioada de exercitare a drepturilor;

- pretul platit pentru actiunile distribuite;

f) obligatiuni emise:

- tipul obligatiunilor emise;

- valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;

- obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:

- valoarea nominala;

- valoarea inregistrata in momentul platii.

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;

b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.

c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:

- rata dobanzii;

- principalele clauze ale creditului;

- suma rambursata pana la acea data;

- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;
- d) salariati:
 - numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;
 - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;
 - cheltuieli cu asigurarile sociale;
 - alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

Nota 9

Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\text{(Indicatorul capitalului circulant)} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = 1.51$$

- valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = 0.66$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 \text{ sau } \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 =$$

unde:

- capital imprumutat = credite peste un an;
- capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.
Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{ESTE CAZUL}} = \text{Numar de ori NU}$$

Cheltuieli cu dobanda

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

- Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
- Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
- Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

Costul vanzarilor
----- = Numar de ori=
Stoc mediu
sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

Stoc mediu
----- x 365= 17
Costul vanzarilor

- Viteza de rotatie a debitelor-clienti
- calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
- exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

Sold mediu clienti
----- x 365= 9 ZILE
Cifra de afaceri

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clientii rau platnici).

- Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

Sold mediu furnizori
----- x 365= 41
Achizitiile de bunuri (fara servicii)

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

Cifra de afaceri
-----= 5,38
Active imobilizate

- Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri
-----= 3,74
Total active

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit
-----,NU ESTE CAZUL
Capital angajat

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

Profitul brut din vanzari
----- x 100= 0,32 %
Cifra de afaceri

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

Nota 10
Alte informatii

Se prezinta:

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.

b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina.

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;

- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;

- masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;

- impozitul pe profit ramas de recuperat.

e) Cifra de afaceri:

- prezentarea acestuia pe segmente de activitati si pe pietele geografice.

f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat ne reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:

- natura evenimentului; si

- o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.

g) Explicatii despre valoarea si natura:

- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;

- veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans, in situatia in care acestea sunt semnificative.

h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.

i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:

- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;

- dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.

In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidenta urmatoarele:

- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:

- existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;

- restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.

- dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte

servicii decat cele de audit.

k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.

l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.

m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.

n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.

o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.

p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele TITTESZ ZOLTAN
Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,

Numele si prenumele JOOS CSILLA
Calitatea Contabil sef
Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul
professional CM.059566

R A P O R T

PRIVIND VERIFICAREA A BILANTULUI CONTABIL INCHEIAT LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2011

Comisia de cenzori format din Szabo Csilla, Ambarus Csilla si Borka Francisc, in conformitate cu prevederile legale am verificat situatiile financiare anuale simplificate ale SC.MULTI-TRANS Sf.Gheorghe intocmite la 31 Decembrie 2011 care se compune din: bilant prescurtat, cont de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, note si politici contabile si care se refera la:

I. Bilantul contabil si contul de profit si pierdere au fost elaborate cu respectarea normelor metodologice privind intocmirea bilantului contabil. Comisia de cenzori apreciaza ca bilantul anexele sale prezinta situatia fidela a elementelor patrimoniale deoarece,

- Evidenta contabila a fost condusa corect si la zi.
- Datele din conturile sintetice se bazeaza pe datele din copnrurile analitice.
- Rulajele si soldurile conturilor sintetice au fost preluate corect in balanta de

verificare si in bilantul contabil.

- Au fost inventariate toate elementele patrimoniale.
- S-au delimitat corect veniturile si cheltuielile aferente exercitiului incheiat.

II. Despre patrimoniul societatii,

- Capitalul social in cursul anului 2011 nu s-a modificat.
- Din bilantul contabil incheiat la 31. Decembrie 2011 rezulta ca patrimoniul

net al societatii a crescut fata de anul precedent ,dupa cum urmeaza ,

ELEMENT PATRIMONIAL	31. DEC. 2010	31.DEC. 2011	DIF.
1. Active imobilizate	599.078	534.794	- 64.284
2. Active circulante	262.759	234.604	- 28.155
3. Conturi de regularizare (ct.471)	0	0	
TOTAL ACTIV	861.837	769.398	- 92.439
1. Datorii totale	437.491	337.381	100.110
2. Conturi de referinta	208.283	208.283	0
TOTAL PASIV	645.774	545.664	100.110
Patrimoniul net	216.063	223.734	7.671

Patrimoniul net al societatii prezinta o crestere de 7.671 lei ,realizand un profit brut de

9.351 lei.

III. Despre active,

Activele circulante sunt de 234.604 lei, din care ,

- Clienti	50.984
- Alte creante	106.636
- Disponibilitati	23.231
- Stocuri	53.753

Modificari substantiale fata de anul precedent nu sunt.

IV. Despre pasive ,

Datoriile totale in valoare de 337.381 lei, din care ,

- Furnizori	191.334
- Datorii cu personalul	68.448
- Datorii fata de buget	12.687
- Alte datorii	64.912

Datoriile sunt curente .

V. Contul de profit si pierdere

La sfirsitul perioadei de raportare societatea a inregistrat ,

- Venituri totale	2.913.853
- Cheltuieli totale	2.904.502
- Profit brut	9.351


CONCLUZII - comisia de cenzori concluzioneaza ca bilantul contabil si contul de profit si

pierdere sunt regulamentare si dau o imagine fidela asupra patrimoniului societatii la sfarsitul exercitiului incheiat.

Comisia de cenzori propune aprobarea de catre Adunarea Generala a Actionarilor a bilantului

Contabil, a contului de profit si pierdere cat si a anexelor la bilant.

COMISIA DE CENZORI,

Szabo Csilla .....

Ambarus Csilla .....

Borka Ferenc .....