

S.C. BRAICAR S.A.

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
S.C. BRAICAR S.A. pe anul 2016**

S.C. BRAICAR S.A. este o societate comercială pe acțiuni, constituită în anul 1998 în baza Legii nr.31/1990, ca urmare a reorganizării prin divizarea RATCGL Brăila conform HCLM Brăila nr.34/1998, cu sediul în Municipiul Brăila, B-dul Independenței nr.10 bloc B2 parter.

Obiectul principal de activitate este transportul în comun de persoane cu autobuze, tramvaie și alte mijloace specifice pe teritoriul municipiului Brăila, Cod CAEN 4931 "Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători".

SC BRAICAR SA este o societate cu capital integral de stat, având acționar unic Consiliul Local Municipal Brăila. Capitalul subscris vărsat al societății la 31.12.2016 este în valoare de 14.327.640 lei divizat într-un număr de 1.432.764 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Persoană juridică de drept public, administrată în sistem unitar, S.C BRAICAR S.A este condusă potrivit prevederilor OUG nr 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, de către un Consiliu de Administrație, care potrivit actului constitutiv și ale legii societăților comerciale, se întâlnesc lunar și ori de câte ori este necesar pentru îndeplinirea atribuțiilor.

Astfel, în perioada raportată, **Consiliul de Administrație** a fost reprezentat de 5 (cinci) membri conform Hotărârii AGA nr 14/31.05.2013, respectiv: Munteanu Dumitru- președinte, Koler Virginia – membru, Gurgău Marian- membru, Balaban Nicolae- membru, Iorga Stoian – membru.

În anul 2016 **conducerea executivă**, conform organigramei societății, a fost asigurată de către d-l Ing Săndulescu Cornel – Director General, mandatat în baza Hotărârii CA nr 27/29.11.2013.

Reprezentanții în Adunarea Generală a Acționarilor:

- perioada 30.01.2014 – 26.07.2016, conform HCLM nr.41/30.01.2014:
5 (cinci) membri respectiv Badiu Virginia Loredana, Dumitru Florin, Pricop Cristian, Traian Adrian, Păun Dan.

- în perioada 27.07.2016 – 29.03.2017, conform HCLM nr.277/27.07.2016:2 (doi) membri respectiv Pătărlăgeanu Valentin și Păun Dan.

- în perioada 30.03.2017 – în prezent, conform HCLM nr.132/30.03.2017:2 (doi) membri respectiv Pătărlăgeanu Valentin și Traian Adrian.

Societatea a funcționat în anul 2016 cu personal angajat , în conformitate cu prevederile Codului Muncii și încadrat potrivit organigramei aprobate de Consiliul de Administrație al societății, având un număr mediu de salariați de 318 persoane .

Situațiile financiare prezentate pentru anul 2016 ale **S.C BRAICAR S.A** au fost întocmite cu respectarea prevederilor :

- Legii Contabilității nr.81/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare,
- OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate ,
- Ordinului nr.166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

Situațiile financiare ale anului 2016 cuprind:

1. Bilant
2. Contul de profit și pierdere;
3. Situația fluxurilor de trezorerie;
4. Situația modificărilor capitalului propriu;
5. Note explicative la situațiile financiare anuale

Pentru anul 2016, Bugetul de Venituri și Cheltuieli a fost aprobat prin HCLM nr.13/ 29.01.2016 și elaborat în condițiile respectării următoarelor prevederi legale :

- Legea nr. 339 din 19 decembrie 2015 a bugetului de stat pe anul 2016;
- Legea nr. 340 din 19 decembrie 2015 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2016;
- Ordinul nr 20 din 8 ianuarie 2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli , precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- O.G nr.26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul operatorilor economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari, sau dețin direct sau indirect o participație majoră;
- O.U.G nr. 109 din 30 noiembrie 2011, cu modificările ulterioare, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- O.M.F.P nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate;
- H.G nr. 1151 din 27 noiembrie 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitarea a controlului financiar de gestiune.

Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat inițial a fost supus unor rectificări ca urmare a unor modificări legislative cât și a modificării evoluției indicatorilor previzionați, acestea fiind aprobate prin HCLM nr.310/ 30.09.2016 și HCLM nr. 427/22.12.2016.

Analiza realizării veniturilor și încadrării în cheltuielile programate

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi 2016	Realizat 2016	%
1	Venituri totale	22.710.000	22.784.505	100,33
1.1	Venituri din exploatare	22.707.190	22.781.270	100,33
1.2	Venituri financiare	2.810	3.235	115,12
2	Cheltuieli totale	21.370.000	21.427.961	100,27
2.1	Cheltuieli de exploatare total , din care:	21.260.800	21.320.278	100,28
2.1.1	<i>Cheltuieli cu bunuri si servicii</i>	7.348.090	7.278.410	99,05
2.1.2	<i>Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asilmitate</i>	275.530	272.938	99,06
2.1.3	<i>Cheltuieli cu personalul</i>	11.760.180	11.716.355	99,63
2.1.4	<i>Alte cheltuieli de exploatare</i>	1.877.000	2.052.575	109,35
2.2	Cheltuieli financiare	109.200	107.683	98,61
3.	Profit brut	1.340.000	1.356.544	101,23

Din informațiile prezentate rezultă că gradul de realizare al veniturilor totale a fost de 100,33%. Din analiza cheltuielilor totale realizate se constată că s-au efectuat cheltuieli totale în procent de 100,27% din cele programate și aprobate prin BVC. Cheltuielile deși au înregistrat depășiri față de nivelul previzionat, s-au menținut sub nivelul realizării veniturilor, iar rezultatul brut înregistrat a fost cu 1,23% mai mare față de prevederea bugetară. Depășirea cu 9,35% a capitolului “Alte cheltuieli de exploatare” este rezultatul înregistrării de ajustări de valoare pentru creanțele debitorilor care au intrat în procedura insolvenței sau falimentului precum și pentru cele care sunt în litigiu.

Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale

Pentru anul 2016 S.C. BRAICAR S.A. a prevăzut în BVC realizarea acestui indicator la nivelul de 941 lei. Conform execuției bugetare se constată îndeplinirea acestuia, valoarea fiind în sumă de 940,46 lei cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale.

Câștigul mediu brut lunar pe salariat

Dimensionarea cheltuielilor de natură salarială și implicit câștigul mediu lunar realizat pe salariat a fost fundamentat în baza realizărilor, conform prevederilor legale. Astfel pe anul 2016 s-au înregistrat următorii indicatori:

- câștigul mediu brut lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile: 2289 lei/persoană;
- câștigul mediu brut lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, exclusiv cheltuielile sociale: 2464 lei/persoană;
- câștigul mediu net lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială: 1797 lei/persoană.

Productivitatea muncii pe număr mediu de personal

Productivitatea muncii realizată pe total personal mediu a fost de 71.640 lei, față de un nivel prevăzut și aprobat de 71.410 lei.

Societatea și-a desfășurat obiectul de activitate, în cursul anului analizat cu un număr mediu de personal de 318 salariați, a cărui structură este următoarea:

Structura	Nr. mediu
Șoferi autobuz	118
Șoferi microbuz	11
Șoferi intervenții	8
Vatmani	30
Muncitori calificați- reparații, mișcare, casierie, control, vânzări bilete, dispecerizare, primire-distribuție materiale.	112
Muncitori necalificați	5
Personal tesa și operativ	34
Total	318

Potrivit **Contului de profit și pierdere** încheiat la data de 31.12.2016, S.C. BRAICAR S.A. a înregistrat în conturile de venituri și cheltuieli următoarele rezultate, prezentate mai jos comparativ cu rezultatele exercițiului financiar precedent:

INDICATOR	Anul 2015	Anul 2016
Venituri din exploatare	19.977.771	22.781.270
Cheltuieli de exploatare	19.298.667	21.320.278
Rezultat din exploatare(profit)	679.104	1.460.992
Venituri financiare	3.428	3.235
Cheltuieli financiare	141.049	107.683
Rezultat financiar(pierdere)	137.621	104.448
VENITURI TOTALE	19.981.199	22.784.505
CHELTUIELI TOTALE	19.439.716	21.427.961
PROFIT sau PIERDERE BRUT(Ă)	541.483	1.356.544
IMPOZIT PE PROFIT	100.537	0
PROFIT sau PIERDERE NET(Ă)	440.946	1.356.544

Contabilitatea societății a înregistrat pe perioada de raportare toate mișcările de patrimoniu care s-au sintetizat în cursul anului în contul de rezultate, respectiv în contul de profit și pierdere delimitându-se corect veniturile și cheltuielile aferente perioadei de gestiune a anului 2016.

Din analiza structurală rezultă că din activitatea de exploatare s-a obținut un profit brut de 1.460.992 lei, iar din activitatea financiară a rezultat o pierdere brută de 107.683 lei, datorată dobânzilor la creditele bancare contractate.

Profitul obținut în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2016 va fi repartizat pentru acoperirea pierderilor contabile înregistrate în anii precedenți.

De menționat că înregistrarea unui profit mai mare în anul 2016 față de anul 2015 se datorează activității de exploatare, respectiv:

- pe seama veniturilor - au fost înregistrate creșteri la veniturile din activitatea de bază urmare a extinderii activității prin atribuirea de trasee suplimentare precum și a creșterii solicitărilor pentru activitatea de transport pe bază de contract pentru agenții economici de pe raza Municipiului Brăila ;
- pe seama cheltuielilor - s-au înregistrat următoarele creșteri: la cheltuielile cu amortizarea, un procent de 16,57% ca urmare a investițiilor noi realizate, la cheltuielile cu personalul, un procent de 13,61%, la cheltuieli privind materialele consumabile un procent de 8,53% datorită extinderii activității care implică și costuri suplimentare de resurse umane și materiale pentru susținerea activității de transport.

Cifra de afaceri netă a societății realizată în exercițiul financiar 2016 este în valoare de 22.604.556 lei, aceasta înregistrând o creștere cu aproximativ 14,77% (2.908.684 lei) , față de valoarea de 19.695.872 lei realizată în anul 2015.

Creșterea cifrei de afaceri este rezultatul alocării de trasee suplimentare în cursul anului, respectiv nr.13, 34, 35,16,17, creșterii tarifului la abonamentul social la 40lei, precum și încheierii de noi contracte cu operatori economici de pe raza Municipiului Brăila .

Descriere	31.12.2015	31.12.2016
1. Venituri din vânzare bilete	2.593.051	3.371.453
2. Venituri din vânzare abonamente, din care :	15.090.345	16.712.226
-abonamente populație	2.540.828	3.098.766
- abonamente sociale	7.587.098	8.536.600
- abonamente persoane handicap	3.573.226	3.687.079
- abonamente deținuți politici, deportați etc	690.161	655.000
- abonamente pensionari 50%	482.580	500.110
- abonamente veterani, revolutionari	216.452	219.290
- abonamente studenți	0	15.381
3. Venituri din contracte transport	1.300.113	1.768.908
4. Venituri vânzări produse	7.476	308
5. Venituri din chirii	349.173	202.006
6. Venituri din alte activități	355.714	549.655
TOTAL	19.695.872	22.604.556

La închiderea exercițiului financiar al anului 2016 *creanțele S.C. BRAICAR S.A.* sunt în valoare de 1.731.051 lei, față de 1.756.466 lei la 31.12.2015, acestea fiind structurate astfel:

Nr. crt.	Indicator (creanțe)	Sold final la 31.12.2015	Sold final la 31.12.2016
1	Creanțe comerciale	1.501.888	1.610.178
2	Creanțe în legătură cu personalul	5.026	9.560
3	Creanțe în legătură cu bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale	183.656	22.745
4	Alte creanțe	65.896	88.568
	TOTAL	1.756.466	1.731.051

Din totalul creanțelor de 1.731.051 lei ponderea creanțelor restante la 31.12.2016 este de aproximativ 6,95%. Pentru debitorii care sunt în procedură de faliment, insolvență, în baza comunicării hotărârii judecătorești au fost înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor.

La data de 31.12.2016 *datoriile S.C. BRAICAR S.A.* sunt în valoare de 3.949.057 lei, datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an.

Societatea nu înregistrează plăți restante la sfârșitul exercițiului financiar 2016.

Datoriile pe termen scurt și cele pe termen lung se prezintă în structură astfel:

Indicator (datorii)	Sold final la 31.12.2015	Sold final la 31.12.2016	Termen exigibilitate sub 1 an	Termen exigibilitate 1 – 5 ani
0	1	2 = 3 + 4	3	4
Datorii comerciale	1.189.346	608.381	608.381	0
Creditori	22.493	79.030	79.030	0
Datorii în legătură cu personalul	384.680	478.200	478.200	0
Datorii în legătură cu bugetul statului și bugetul asig.sociale	408.814	779.630	779.630	0
Credite bancare pe termen scurt	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen scurt	6.185	5.675	5.675	0
Credite bancare pe termen lung	1.026.786	491.072	491.072	0
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung	4.403	2.125	2.125	0
Alte împrumuturi(leasing)	0	4.944	4.944	0
TOTAL	4.542.707	3.949.057	3.949.057	0

Față de cele prezentate se remarcă o scădere cu 593.650 lei (aprox.13%) a valorii datoriilor totale de la sfârșitul exercițiului financiar 2016 față de aceeași perioadă a anului 2015. Din analiza evoluției datoriilor în structură rezultă o scădere a datoriilor comerciale, influențată de achitarea la scadență și în termenele contractuale a furnizorilor de bunuri și servicii, precum și o scădere a datoriilor bancare pentru creditele acordate.

De asemenea au fost achitate în termen și celelalte datorii, reprezentând credite bancare, datorii în legătură cu bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale, bugetul local.

La 31.12.2016 S.C. BRAICAR S.A. înregistrează obligații totale de plată față de bugetul consolidat al statului în valoare de 779.630 lei. Această sumă include obligațiile curente aferente drepturilor salariale pentru luna decembrie 2016 și TVA.

În exercițiul financiar 2016, pe baza informațiilor din situațiile financiare **principalii indicatori economico- financiari** se prezintă astfel:

INDICATORI			2016	2015
1. INDICATORI DE LICHIDITATE				
Lichiditatea curenta	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$	$= \frac{5.854.198}{3.949.057}$	1,48	1,18
Lichiditatea imediata	$\frac{\text{Active circulante-Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	$= \frac{5.854.198-595.397}{3.949.057}$	1,33	1,04
2. INDICATORI DE RISC				
Gradul de îndatorare	$\frac{\text{Capitalul împrumutat} \times 100}{\text{Capital angajat}}$	$= \frac{0 \times 100}{0+33.698.932}$	0 %	1,60%
Acoperirea dobânzilor	$\frac{\text{Profit în plăți dob. și imp profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}}$	$= \frac{1.460.246}{103.702}$	14,08 ori	5,71 ori
3. INDICATORI DE ACTIVITATE				
Viteza de rotație a stocurilor	$\frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stocul mediu}}$	$= \frac{21.320.278}{551.549}$	38,66 ori	31,42 ori
Numărul de zile de stocare	$\frac{\text{Stocul mediu} \times 365 \text{ zile}}{\text{Costul vânzărilor}}$	$= \frac{551.549 \times 365}{21.320.278}$	9,44 zile	11,60 zile
Viteza de rotație a debitelor clienți	$\frac{\text{Soldul mediu clienți} \times 365 \text{ zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	$= \frac{1.994.195 \times 365}{22.604.556}$	32,20 zile	37,27 zile
Viteza de rotație a creditelor - furnizori	$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365 \text{ zile}}{\text{Achiziții de bunuri}}$	$= \frac{1.059.833 \times 365}{22.604.556}$	17,11 zile	30,37 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$= \frac{22.604.556}{32.428.544}$	0,70	0,64
Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	$= \frac{22.604.556}{38.350.676}$	0,59	0,56
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE				
Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profit în plăți dob. și imp profit}}{\text{Capital angajat}}$	$= \frac{1.460.246}{33.698.932}$	0,04	0,03

Marja brută din vânzări	$\frac{\text{Profit brut} \times 100}{\text{Cifra de afaceri}}$	$= \frac{1.356.544 \times 100}{22.604.556}$	6%	2,75%
-------------------------	---	---	----	-------

Indicatorul lichiditate curentă - arată suma cu care activele circulante depășesc datoriile pe termen scurt și oferă garanția acoperirii datoriilor curente .

În anul 2016 valoarea acestui indicator este de 1,48 și a înregistrat o creștere ușoară față de anul precedent de 0,30.

Valoarea recomandată și acceptabilă este cuprinsă în intervalul 1,20-1,80.

Cu cât valoarea acestuia este mai mare , cu atât situația entității este mai bună.

Indicatorul lichiditate imediată - exprimă capacitatea entității de a plăti datoriile . În anul 2016 valoarea acestui indicator este de 1,33 și a înregistrat o creștere ușoară față de anul precedent de 0,29.

Valoarea recomandată este în jur de 1.

Gradul de îndatorare - este indicatorul care arată cât la sută din capitalurile proprii reprezintă creditele peste 1 an și posibilitatea acoperirii acestora din rezerve și capital social. Valoarea acestui indicator este de 0 % și a înregistrat o scădere față de anul precedent de aproape 1,60%.

Este indicat ca valoarea acestui indicator să nu fie mai mare de 30%.

Acoperirea dobânzilor - determină de câte ori entitatea achită cheltuielile cu dobânda . În 2016 valoarea acestui indicator este de 14,08 ori și a înregistrat o creștere de 8,37 ori față de anul precedent ca urmare a creșterii profitului.

Viteza de rotație a stocurilor - arată de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar. Valoarea acestui indicator în anul 2016 este de 38,66 ori și a înregistrat o creștere față de anul precedent de 7,24 ori .

Numarul de zile de stocare – indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate . Cu cât numărul de zile este mai mic cu atât situația este mai bună , în sensul că stocurile sunt utilizate în procesul de producție , aprovizionările cu stocuri sunt ritmice și nu există riscul de a înregistra stocuri cu mișcare lentă sau greu vandabile. În anul 2016 valoarea acestui indicator este de 9,44 zile și a înregistrat o scădere față de anul precedent de 2,16 zile .

Viteza de rotație a debitelor – clienți , cu cât valoarea indicatorului este mai mare, creanțele sunt mai greu de încasat . Valoarea acestui indicator în anul 2016 este de 32,20 de zile și a înregistrat o scădere față de anul precedent cu un număr de 5,07 zile .

Viteza de rotație a creditelor furnizori - acest indicator exprimă numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În anul 2016 valoarea acestui indicator este de 17,11 zile și a înregistrat o scădere față de anul precedent cu un număr de 13,26 zile .

Viteza de rotație a activelor imobilizate – exprimă numărul de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea se evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora . În anul 2016 valoarea acestui indicator este de 0,70 și a înregistrat o creștere de 0,06 față de anul precedent.

Viteza de rotație a activelor totale - acest indicator evaluează eficiența managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entității. În anul 2016 valoarea acestui indicator este de 0,59 și nu a înregistrat modificări semnificative față de anul precedent.

Rentabilitatea capitalului angajat reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în activitatea pe care o desfășoară. În exercițiul financiar 2016 valoarea acestui indicator este de 0,04 și nu a înregistrat modificări semnificative față de anul precedent.

Marja bruta din vânzări - evidențiază faptul că entitatea își controlează eficient costurile de producție și optimizează prețurile și tarifele de vânzare a produselor și prestării serviciilor. În anul 2016 valoarea acestui indicator este de 6% și a înregistrat o creștere semnificativă față de anul precedent cu 3,25%.

Programul de investiții

În cursul anului 2016 S.C. BRAICAR S.A. a realizat **investiții** care s-au concretizat prin achiziția și punerea în funcțiune a unor bunuri în valoare de 3.655.418 lei și anume:

- mijloace de transport în valoare de 3.367.013 lei, din care:
 - microbuze tip KARSAN - 12 buc. – 2.303.095 lei
 - tramvaie SH - 9 buc. – 746.492 lei
 - autobuze SH tip VOLVO - 2 buc. – 130.674 lei
 - autovehicul special cu nacelă - 121.271 lei
 - autoturism Dacia Duster – 65.481 lei
- instalații tehnice în valoare de 288.405 lei, din care:
 - automate vânzări bilete – 7 buc. – 130.970 lei
 - sistem validare bilete – 17 buc. – 121.015 lei
 - alte instalații tehnice și echipamente – 36.420 lei

Capitalul social

SC BRAICAR SA Brăila este o societate pe acțiuni, având ca acționar unic Consiliul Local Municipal Brăila.

În cursul anului 2016 capitalul social subscris și vărsat al societății a fost majorat de la valoarea de 12.327.640 lei la valoarea de 14.327.640 lei, după cum urmează:
- HCLM nr.249/27.07.2016- majorat cu aport în numerar în valoare de 2.000.000 lei;
Capital social – 14.327.640 lei, respectiv 1.432.764 acțiuni nominative cu o valoare de 10 lei/acțiune, conform Certificatului de înregistrare mențiuni ORC nr.18942/13.09.2016.

S.C. BRAICAR S.A. deține un număr de 10 acțiuni nominative cu o valoare de 100 lei/acțiune la Societatea Administrația Piețelor și Târgurilor Brăila, achiziționate conform contractului nr 3101/11.06.2013.

Referitor la **repartizarea profitului net** realizat în exercițiul financiar 2016 în valoare de **1.356.544 lei**, Președintele Consiliului de Administrație propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor repartizarea acestuia astfel:

- 67.827 lei pentru rezerva legală
- 1.288.717 lei pentru acoperirea pierderii din anii precedenți.

Inventarierea patrimoniului

În conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 cu modificările ulterioare și O.M.F.P. nr.2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, S.C. BRAICAR S.A. a procedat la 31 decembrie 2016 la inventarierea generală a patrimoniului.

Astfel operațiunea s-a derulat conform Deciziei nr.159/21.12.2016 în care au fost stabilite comisiile operative de inventariere, comisia centrală precum și datele referitoare la perioada și modul de desfășurare a inventarierii.

Procedura inventarierii a fost finalizată prin procesul verbal al Comisiei Centrale înregistrat sub nr.937/06.02.2017, conform căruia nu au fost constatate diferențe în plus sau minus între faptic și scriptic.

Comisia centrală de inventariere a constatat situația reală a elementelor de activ și pasiv, drept pentru care acestea stau la baza întocmirii registrului inventar și a situațiilor financiare privind închiderea exercițiului financiar pe anul 2016, conform dispozițiilor legale în vigoare.

Precizăm că bunurile din domeniul public date în administrarea S.C. BRAICAR S.A. au fost reevaluate de la valoarea de 110.503.948,15 lei la valoarea de 108.061.810,90 lei conform HCLM nr.108/30.03.2017.

Elementele patrimoniale inventariate au fost înscrise în Registrul inventar pe baza situațiilor centralizatoare, care justifică cuantumul fiecărui sold din bilanțul contabil, astfel încât să fie reflectată o situație reală a elementelor de activ și pasiv prezentate în bilanț.

Operațiunile economico-financiare privind exercițiul încheiat au fost consemnate în documentele legale și în contabilitate, așa cum rezultă din balanța sintetică și bilanțul contabil la 31.12.2016.

Toate posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate și concordă cu situația reală a elementelor patrimoniale.

Situațiile financiare anuale ale S.C. BRAICAR SA au fost întocmite și auditate conform reglementărilor legale în vigoare.

Managementul riscurilor

S.C. BRAICAR S.A. dispune de un sistem de control intern/managerial al cărui concepere și aplicare permit conducerii societății să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Sistemul de control intern/managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor. Prin Decizia nr.202/23.11.2015 a fost constituită comisia de elaborare și actualizare a riscurilor. Astfel, la nivelul societății registrul riscurilor este monitorizat permanent prin

actualizarea procedurilor operaționale și prin elaborarea de planuri corespunzătoare de prevenire și minimizare a acestora.

Creșterea calității serviciilor de transport, crearea unui sistem de transport integrat și orientat spre necesitățile publicului călător au constituit o prioritate pentru conducerea societății. S.C. BRAICAR S.A. vizează în continuare următoarele aspecte:

- Optimizarea permanentă a costurilor;
- Atragerea de noi surse de venituri;
- Acoperirea tuturor cheltuielilor din veniturile rezultate, în condiții de eficiență și calitate maximă a serviciilor prestate, ținând cont și de gradul de suportabilitate al populației;
- Modernizarea și creșterea flotei de vehicule prin care se asigură prestarea serviciului de transport public local;
- Modernizarea și creșterea numărului de automate de vânzări bilete;
- Creșterea gradului de confort și de siguranță a călătorilor;
- Oferirea unor servicii de calitate la costuri scăzute, eficientizarea activității și urmărirea respectării standardelor de calitate;
- Instruirea periodică a conducătorilor auto pe linia de siguranță a circulației;
- Reducerea numărului de reclamații și soluționarea la termen a acestora;
- Măsuri de accentuare a instruirilor profesionale;
- Preocuparea pentru protejarea mediului și interesul față de problemele legate de sănătatea și securitatea la locul de muncă;
- Menținerea unei bune colaborări cu municipalitatea brăileană și cu ceilalți parteneri;
- Informarea continuă a Acționarului Unic în ceea ce privește rezultatele activității societății.

Având în vedere cele mai sus prezentate, ținând cont de realizarea rezultatelor din bilanț și a contului de profit și pierdere, în baza actului constitutiv al societății în vigoare și în limita atribuțiilor stabilite în contractul de mandat, se prezintă Adunării Generale a Acționarilor a S.C. BRAICAR S.A. pentru analiză, discuție și aprobare situațiile financiare ale anului 2016.

PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
MUNTEANU DUMITRU

