

## **S.C. BRAICAR S.A.**

### **INFORMARE** **privind situația economico-financiară** **a SC BRAICAR SA pe semestrul I 2017**

**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".

S.C.BRAICAR SA este o societate cu capital integral de stat, având acționar unic Consiliul Local Municipal Brăila. Capitalul subscris vărsat al societății la 30.06.2017 este în valoare de 22.627.640 .

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.

Potrivit contului de profit și pierdere, la data de 30.06.2017 S.C. BRAICAR S.A. a înregistrat în conturile de venituri și cheltuieli următoarele rezultate, prezentate mai jos comparativ cu rezultatele obținute la 30.06.2016:

<b>INDICATOR</b>	<b>30.06.2016</b>	<b>30.06.2017</b>
Venituri din exploatare	10.915.700	13.012.256
Cheltuieli de exploatare	9.668.057	12.744.092
Rezultat din exploatare(profit)	1.247.643	268.164
Venituri financiare	766	7.202
Cheltuieli financiare	58.224	42.590
Rezultat financiar(pierdere)	57.458	35.388

<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>10.916.466</b>	<b>13.019.458</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>9.726.281</b>	<b>12.786.682</b>
<b>PROFIT sau PIERDERE BRUT(Ă)</b>	<b>1.190.185</b>	<b>232.776</b>
<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>190.846</b>	<b>0</b>
<b>PROFIT sau PIERDERE NET(Ă)</b>	<b>999.339</b>	<b>232.776</b>

Din analiza structurală rezultă că atât veniturile totale cât și cheltuielile totale au crescut în semestrul I 2017 față de aceeași perioadă a anului precedent, procentele de creștere având evoluții diferențiate. Astfel la indicatorul de venituri totale s-a înregistrat o creștere de cca. 19,26%, iar la indicatorul cheltuieli totale o creștere de cca. 31,47%. Evoluția diferențiată a acestor indicatori economico-financiari este rezultatul atribuirii de trasee suplimentare din semestrul II 2016, care a avut ca efect creșterea veniturilor dar nu în același ritm cu cel al costurilor.

Societatea a înregistrat pe primul semestru al anului 2017 un profit brut în valoare de **232.776** lei.

De menționat că înregistrarea unui profit brut mai mic cu **757.409 lei** la 30.06.2017 față de aceeași perioadă a anului 2016 se datorează activității de exploatare, respectiv:

- pe seama veniturilor – au fost înregistrate creșteri ale veniturilor din vânzarea de bilete și abonamente ca urmare a extinderii activității, cu cca. 15,42% ( 1.472.676 lei) de la 9.552.075 lei la 30.06.2016 la 11.024.751 lei , din contractele de transport încheiate cu agenți economici cu cca. 33,84 % ( 272.266 lei), de la 804.518 lei la 30.06.2016 la 1.076.784 lei, precum și din executarea în regie proprie a unor investiții de 288.173 lei, concomitent cu reducerea veniturilor din chirii și din alte activități.

- pe seama cheltuielilor - au fost înregistrate creșteri la cheltuielile cu personalul de cca. 39,30%, de la 5.383.170 lei la 30.06.2016 la 7.498.943 lei la 30.06.2017, datorită creșterii numărului de personal de bord, creșterii salariului minim de la 1050 lei (01.01.2016) la 1450 lei (01.02.2017), precum și datorită influenței creșterilor salariale acordate cu ocazia negocierii CCM .

Cifra de afaceri netă a societății a avut o evoluția ascendentă, aceasta crescând cu valoarea de **1.531.547 lei** (14,14%) față de anul precedent, respectiv de la **10.832.035 lei** realizată la 30.06.2016 la **12.363.582 lei** realizată la 30.06.2017. Componentele cifrei de afaceri și evoluția comparativă a acestora, se evidențiază astfel:

Descriere	30.06.2016	30.06.2017
<b>1. Venituri din vânzare bilete</b>	1.286.806	2.325.560
<b>2. Venituri din vânzare abonamente, din care :</b>	8.265.269	8.699.191
-abonamente populație	1.522.415	1.924.553
- abonamente sociale	4.177.300	4.162.891
- abonamente persoane handicap	1.847.496	1.923.193
- abonamente deținuți politici, deportați etc	339.833	311.261
- abonamente pensionari 50%	263.152	246.691
- abonamente veterani, revolutionari	112.873	103.193
- abonamente donatori	2.200	5.847
- abonamente studenți	0	21.562
<b>3. Imprimare</b>	486	1.506
<b>4. Venituri din contracte transport</b>	804.518	1.076.784
<b>5. Venituri din chirii</b>	130.146	71.296
<b>6. Venituri din alte activități</b>	344.810	189.245
<b>TOTAL CIFRA DE AFACERI</b>	<b>10.832.035</b>	<b>12.363.582</b>

Situația **creanțelor** societății pentru semestrul I 2017, este structurată după cum urmează:

Nr. crt.	Indicator (creanțe)	Sold la 30.06.2016	Sold la 30.06.2017
1	Creanțe comerciale	1.693.949	1.733.323
2	Creanțe în legătură cu personalul	13.263	19.423
3	Creanțe în legătură cu bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale	16.028	22.581
4	Alte creanțe	239.710	60.290
5.	Creanțe imobilizate	5.490	6.284
	<b>TOTAL</b>	<b>1.968.440</b>	<b>1.841.901</b>

Creanțele societății s-au redus cu suma de **126.539 lei** , față de perioada similară a anului precedent.

La data de 30.06.2017 *datoriile S.C. BRAICAR S.A.* sunt în valoare de **3.654.482 lei** , față de **4.263.917 lei** înregistrate la 30.06.2016 . Datoriile societății se prezintă în structură astfel:

<b>Indicator (datorii)</b>	<b>Sold la 30.06.2016</b>	<b>Sold la 30.06.2017</b>	<b>Diferente</b>
0	1	2	3= 2-1
Datorii comerciale	768.348	450.102	-318.246
Alte datorii	8.756	34.869	26.113
Datorii în legătură cu personalul	432.073	570.407	138.334
Datorii în legătură cu bugetul statului și bugetul asig.sociale	756.623	869.551	112.928
Credite bancare pe termen scurt	1.500.000	1.500.000	0
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen scurt	5.781	5.378	-403
Credite bancare pe termen lung	758.929	223.215	-535.714
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung	3.054	960	-2094
Alte împrumuturi	30.353	0	-30.353
<b>TOTAL</b>	<b>4.263.917</b>	<b>3.654.482</b>	<b>-609.435</b>

Față de cele prezentate se remarcă o scădere cu **609.435 lei** a valorii datoriilor totale de la sfârșitul semestrului I 2017 față de aceeași perioadă a anului 2016.

Din analiza evoluției datoriilor în structură rezultă o diminuare semnificativă a datoriilor comerciale, influențate de achitarea în termenul de scadență a acestora, precum și o diminuare a valorii creditelor bancare care au fost achitate în termenele contractuale.

La 30.06.2017 S.C. BRAICAR S.A. înregistrează obligații totale de plată față de bugetul consolidat al statului în valoare de 869.551 lei. Această sumă include obligațiile curente aferente drepturilor salariale pentru luna iunie 2017, TVA și impozitele locale scadente pe 30.09.2017.

Din analiza realizării veniturilor și încadrării în cheltuielile programate conform Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017, rezultă creșterea veniturilor totale prognozate cu suma de 20.458 lei (0,16%) și o economie la capitolul cheltuielilor totale de 111,338 lei (0,86 %).

Creșterea veniturilor este rezultatul în principal al realizării în regie proprie a unei magazii de materiale și a unei platforme de parcare în valoare de 288.173 lei precum și din confecționarea de macaze necesare căii de rulare în valoare de 70.000 lei. Aceste venituri compensează nerealizarea veniturilor programate din activitatea de bază de 376.418 lei.

Deși cheltuielile angajate s-au efectuat cu prudență, s-au înregistrat depășiri la cheltuielile cu materialele (18.857 lei), cheltuielile cu întreținerea și reparațiile (25.728 lei), la cheltuielile cu serviciile efectuate de terți (38.712 lei), la alte cheltuieli de exploatare (32.759 lei) precum și la cheltuielile cu salariile (13.691 lei). Aceste depășiri sunt rezultatul costurilor suplimentare aferente investițiilor efectuate în regie proprie, necesității reparațiilor la mijloace de transport efectuate de terți, contractării serviciilor pentru securitate fizică, majorării valorii auditului statutar, majorărilor calculate de ANRSC precum și datorită creșterilor salariale urmare negocierii CCM. Angajarea acestor costuri suplimentare este justificată pe de o parte de regăsirea acestora în contracte generatoare de venituri suplimentare și pe de altă parte de necesitatea acestora pentru desfășurarea activității în condiții normale și de respectarea reglementărilor legale.

Investițiile realizate în perioada 01.01.2017 – 30.06.2017 sunt în valoare totală de 298.456 lei, structurate astfel:

Nr.crt.	Denumire obiectiv	Valoare
1.	Încălzitor ardere indirectă	9.585
2.	Licență Office	698
3.	Magazie materiale STEA Vidin	209.812
4.	Platformă parcare STEA Vidin	78.361
	Total	298.456

În ceea ce privește capitolul indicatorilor de performanță, la 30.06.2017 aceștia au fost realizați conform obiectivelor stabilite.

Având în vedere cele mai sus prezentate, ținând cont de rezultatele obținute pe semestrul I 2017, anexăm spre analiză Raportarea contabilă la 30 iunie 2017 și Execuția bugetară la luna iunie 2017.

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Cornel SĂNDULESCU




Șef Serviciu Financiar- Contabilitate,

Ec. Mariana STANCIU

