

s.c. Oradea Transport Local S.A.		
Nr.	5058	
Ziua	27	Luna
	04	Anul
		2015

# GRUP FINANCIAR AUDIT S.A.

*Societate română de audit – Membră în Camera Auditorilor Financiari din Romania*

Nr. înreg. Reg. Comerțului: J05/2479/2004 – CUI RO 17088148  
Oradea - Str. G. E. Palade nr.2 - Tel. 0740/133.142, Fax 0259/434.673

## Raportul Auditorului Independent

Către Acționarii  
Oradea Transport Local S.A.

### Raport asupra situațiilor financiare

1. Am auditat situațiile financiare ale societății O.T.L. S.A. întocmite la 31 decembrie 2014 care cuprind: bilanțul, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Total capitaluri proprii: 17.239.833 lei
- Profitul net al exercițiului financiar: 114.685 lei

### *Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare*

2. Conducerea O.T.L. S.A. este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu O.M.F.P. nr. 3055/2009 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea adecvată a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

### *Responsabilitatea auditorului*

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Ne-am desfășurat auditul în conformitate Standardelor de Audit emise de Camera Auditorilor Financiari din România și a Standardelor Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

4. Un audit implică desfășurarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea adecvată a situațiilor financiare ale O.T.L. S.A. pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

6. Societatea desfășoară activitatea de transport în comun în Municipiul Oradea, activitatea fiind afectată de factori de reglementare, respectiv în condiții de restricții determinate de politici tarifare impuse de Consiliul Local, acționarul OTL SA.

#### ***Baza pentru o opinie calificată***

7. „Situația modificărilor capitalului propriu” prezintă **capitalul social subscris și vărsat al societății la data de 01.01.2014 este 14.847.953 lei**, iar capitalul social subscris și nevărsat la data de 01.01.2014 este în sumă de 47 lei, respectiv capitalul social subscris la 01.01.2014 este în sumă de 14.848.000.

Pe parcursul anului 2014, capitalul social subscris se majorează cu 60.000 lei, conform hotărârii AGA din data de 20.01.2014 astfel că la data de 31.12.2014, având la bază HCL nr.152/30.12.2013 a Comunei Borș, reprezentând aport în natură Microbuz Ford (PV predare – primire nr.1259/30.01.2014). Capitalul social subscris devine 14.908.000 lei, împărțit în 14.908 acțiuni în valoare nominală de 1.000 lei fiecare.

Majorările de capital social decise în Adunarea Generală a Acționarilor din data de 27.12.2012 (Hotărârea nr.6), Adunarea Generală a Acționarilor din data de 02.09.2013 (Hotărârea nr.8), respectiv Adunarea Generală a Acționarilor din data de 20.01.2014 nu s-au înscris în forma autentică a actului modificator adoptat de acționari; actul modificator și textul complet al actului constitutiv nu au fost depuse la Registrul Comerțului.

Rezervele legale se majorează cu 10.270 lei prin repartizarea profitului exercițiului 2014 și sunt în sumă de 343.157 lei la data de 31.12.2014.

Rezervele din reevaluare se majorează cu 47 lei pentru vărsarea capitalului social – diferențe rezultate din majorarea capitalului social și sunt în sumă de 1.378.805 lei la data de 31.12.2014.

Pe seama corecțiilor contabile în urma Controlului Camerei de Conturi Bihor-Decizia nr.27/20.05.2014, rezultatul debitor/pierdere crește cu 148.671 lei și se reduce cu 990.955 lei. Rezultatul reportat devine creditor la 31.12.2014 și este în sumă de 482.651 lei.

8. Stocurile OTL S.A. sunt înregistrate în bilanț la valoarea de 1.337.449 lei (față de 1.436.799 lei la 31.12.2013); stocurile nu au fost evaluate la minimumul dintre valoarea netă realizabilă și cost, au fost evaluate exclusiv la valoarea costului; se impunea ajustarea stocurilor cu sumă de 501.224,18 lei, aferentă deprecierei stocurilor la data de 31.12.2014.

9. În Nota 1 „Active immobilizate” soldul activelor immobilizate în sumă brută de 184.769.886 lei la 31 decembrie 2014 cuprinde activele corporale și necorporale, prezentate la cost istoric diminuat cu amortizarea cumulată, precum și immobilizările corporale în curs de execuție.

După cum s-a prezentat în Nota 1, în situațiile financiare s-a inclus amortizarea, calculată după metoda liniară, cu o rată anuală de amortizare neunitară în concordanță cu Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe. Întrucât rata de amortizare influențează rezultatul din exploatare, politica de amortizare este fundamentată economic și tehnic (Nota 6).

Societatea nu a efectuat reevaluarea activelor corporale-construcții în cursul anului 2014.

10. Din Nota 2 „Provizioane” rezultă că societatea OTL SA nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

Opinia noastră este aceea că sentințele nefavorabile: sentința nr. 1121/LM/2014 și sentința nr. 1171/LM/2014, ambele din decembrie 2014 trebuie determinate printr-un proces de estimare provizioane pentru riscuri și cheltuieli, chiar dacă sentințele nu sunt definitive. La 31.12.2014 societatea trebuia să constituie provizioane pentru sumele ce sunt datorate salariaților (în plus față de provizionul în sumă de 230.000 lei constituit în 2013-aferent primei sentințe) prin aceste sentințe: suma de 1.350.000 lei conform sentinței nr.1121/LM din data de 16.12.2014 și suma de 463.000 lei conform sentinței nr.1171/LM din data de 19.12.2014.

### **Opinia calificată**

11. În opinia noastră, cu excepția celor efectelor aspectului descris la punctul privind **Baza pentru o opinie calificată**, situațiile financiare prezintă cu fidelitate sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a O.T.L. S.A. la 31 decembrie 2014, precum și performanța sa financiară, pentru anul încheiat la această dată în conformitate cu O.M.F.P. nr. 3055/2009 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

### **Observații**

12. Atragem atenția asupra sentințelor nefavorabile, **care nu sunt definitive**: sentința nr. 1121/LM/2014 și sentința nr. 1171/LM/2014, ambele rezultă în urma proceselor înaintate împotriva societății de către Sindicatul Transloc. Opinia noastră nu este calificată în legătură cu acest aspect, deoarece nu putem estima șansele de câștig ale societății în recurs.

### **Alte aspecte**

13. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor O.T.L. S.A. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acestora acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, acceptăm și ne asumăm responsabilitatea doar față de OTL SA și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport și pentru opinia formată.



## **S.C. Oradea Transport Local S.A.**

Oradea, str. Atelierele nr. 12, cp 410542, jud. Bihor, România  
Tel: 0259-42.32.12; 45, 0359-80.85.01+04 Fax: 0259-42.60.10  
E-mail : secretariat@otlra.ro Web : www.otlra.ro  
CIF: RO 63483 Nr. Reg. Com.: J05/1/1991  
Cont: RO05 RNCB 0032 0464 9835 0001 B.C.R. Oradea  
SC OTL SA, este operator de date cu caracter personal, fiind înscrisă în  
registru de evidență a prelucrărilor de date cu caracter personal cu nr. 0006567 din 20.03.2012



Nr. 5236 B7.04 2015

### **RAPORT de activitate al O.T.L. SA. în anul 2014**

SC Oradea Transport Local SA s-a constituit în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 prin reorganizarea Regiei Autonome Oradea Transport Local .

Transformarea regiei in societate pe actiuni s-a făcut ca urmare a HCL nr. 538/09.08.2010, având ca acționar unic Consiliul local al municipiului Oradea.

În anul 2013, prin Hotărârea nr. 8 adunarea generală a acționarilor a aprobat, constituirea SC OTL SA ca operator regional și cooptarea în structura acționariatului a comunelor Borș și Sînmartin.

Fiecare din aceste comune au subscris și vărsat câte 1.000 lei, astfel încât capitalul social a fost majorat cu 2.000 lei.

Obiectul de activitate al societății este:

- transportul urban de călători cu autobuze și tramvaie;
- transportul de persoane pe bază de convenție și comenzi;
- întreținerea și repararea parcului auto
- confecții piese și diverse confecții metalice;
- reclamă și publicitate, etc.

OTL SA are în administrare o rețea de linii cu lungimea totală de 38,891 km cale simplă, care formează un inel în jurul zonei centrale a orașului și trei linii radiale prin care se asigură legătura cu zonele industriale și marile cartiere rezidențiale.

- Pe infrastructura specifică, circulația tramvaielor este organizată pe cinci linii cu lungimea totală de 71,9 km asigurând transportul călătorilor cu un parc maxim circulant în orele de vârf .
- Tramvaiele motoare au executat în acest an un parcurs de 2.035,7 mii km transportând 39.716,9 mii călători.

Sistemul de transport public local cu autobuzele completează rețeaua de transport cu tramvaiele care acoperă și deservește zona centrală cu o densitate mai mare a populației. Prin dispunerea teritorială a traseelor de autobuz se asigură transportul cetățenilor din zonele mărginașe spre zona centrală.

În semestrul I din anul 2014, transportul cu autobuzele s-a desfășurat pe un număr de 16 trasee urbane cu lungimea de 203,1,6 km și 6 trasee metropolitane cu lungimea de 114,1 km. În semestrul II 2014 a fost înființată linia 25 de autobuz cu lungimea traseului de 7,7 km.

Având în vedere capacitatea de transport și numărul de călători transportați putem considera liniile de transport urban după cum urmează:

- linii principale: liniile 10, 11, 12, 14, 16,17;
- linii secundare cu evident caracter „social”: 13, 15, 18, 24 și 25 care din punct de vedere economic sunt nerentabile;
- linii secundare cu caracter „comercial”: liniile 19, 20, 21N, 21R, 22, 23 înființate printr-un parteneriat public-privat cu hypermarket-urile din municipiul Oradea.
- Prin liniile metropolitane Oradea - Baile Felix, Oradea – Maile 1 Mai, Oradea – Cordău, Oradea – Betfia, Oradea – Cihei și Oradea- Borș – Santăul Mare, zona de operare a SC OTL SA s-a extins prin licențele eliberate de autoritatea de transport .

Analizând bilanțul societății pe anul 2014 constatăm că:

- valoarea stocurilor a înregistrat o scădere de 6,9%. În aceste stocuri se află piese și materiale din anii trecuți, unele fiind fără mișcare (deoarece societatea nu mai are în dotare unele tipuri de autobuze și utilaje. De asemenea, stocurile cuprind și piese provenite din casări de autobuze și tramvaie care sunt păstrate pentru eventuale reparații. Pentru reducerea acestor stocuri, în anul 2014, s-a încercat valorificarea acestui stoc prin intermediul unor firme care se ocupă de comercializarea de piese auto;
- valoarea creanțelor a scăzut datorită încasării în anul 2014 a sumelor aferente cererilor de rambursare, depuse pentru proiectele cu finanțare din fonduri europene.
- În anul 2014 a fost contractat un împrumut în suma de 800.000 euro de la Banca ING pentru achiziția de autobuze noi și autobuze second hand.

Comparativ cu anul 2013 situația economico-financiară realizată în anul 2014 se prezintă, astfel:

lei

Nr. crt.	Indicatori	Realizări 2013	Realizări 2014	%
I.	<b>Venituri totale, din care:</b>	<b>49.450.454</b>	<b>50.911.646</b>	<b>103,18</b>
A.	<i>Venituri din exploatare, din care:</i>	49.035.982	50.909.049	104,04
	- venituri din activitatea de bază	19.200.567	21.509.165	112,02
	- venituri din alte activități	9.750.900	9.596.394	99,54
	- venituri din sume bugetare, din care:	20.084.515	19.803.490	98,60
	o subvenții pentru activități transport urban	17.655.740	16.812.380	95,22
	o subvenții pentru acoperire diferențe tarif	2.428.776	2.991.110	123,15
B.	<i>Venituri financiare:</i>	414.472	2.598	
	- venituri din dobânzi	116.999	-125.120	
	- venituri diferențe curs	297.473	127.718	
II.	<b>Cheltuieli totale, din care:</b>	<b>49.218.452</b>	<b>50.543.181</b>	<b>102,91</b>
A.	<i>Cheltuieli din exploatare, din care:</i>	47.324.476	49.354.666	104,52
	- cheltuieli materiale	11.472.613	11.785.292	102,73
	- cheltuieli cu personalul	22.056.775	22.005.976	99,77
	- cheltuieli cu amortizările	10.812.586	11.740.659	108,58
	- alte cheltuieli de exploatare	2.982.502	3.822.739	131,85
B.	<i>Cheltuieli financiare</i>	1.893.976	1.188.515	
III.	<b>Profit/Pierdere</b>	<b>232.002</b>	<b>368.465</b>	

Analizând contul de profit și pierdere rezultă că în cursul anului 2014 societatea a realizat venituri totale de 50.911.646 lei, din care venituri din exploatare de 50.909.049 lei, diferența fiind veniturile financiare.

În veniturile din exploatare este cuprinsă și subvenția primită de la Primăria municipiului Oradea .

Cheltuielile totale sunt în sumă de 50.543.181 lei din care cheltuieli de exploatare sunt în sumă de 49.354.666 lei, diferența fiind cheltuielile financiare, reprezentând diferențe de curs valutar , dobânzi achitate pentru creditele contractate și alte cheltuieli financiare.

Deoarece veniturile totale sunt mai mari decât cheltuielile totale la finele anului 2014 s-a înregistrat un profit brut de 368.465 lei.



Cheltuielile realizate în anul 2014 comparativ cu cele din anul 2013 sunt:

lei

Nr. crt.	Elemente de cheltuieli	Realizat 2013	Realizat 2014	%	Ponderea în total cheltuieli
1.	Materiale și piese de schimb	1.553.694	1.737.945	111,86	3,43
2.	Mărfuri	28.130	34.309	121,96	0,06
3.	Anvelope	103.580	141.144	136,27	0,28
4.	Combustibil	5.578.996	6.698.488	120,07	13,22
5.	Energie electrică	3.663.142	2.643.085	72,15	5,22
6.	Energie termică	484.863	462.848	95,46	0,91
7.	Apă canal+gaze nat.	52.671	58.246	106,18	0,11
8.	Amortizare	10.812.585	11.740.659	108,58	23,18
9.	Reparații curente	101.469	223.302	220,07	0,04
10.	Alte cheltuieli materiale	1.929.531	2.231.867	115,67	4,41
11.	<b>Total cheltuieli materiale (rd. 1 la 10)</b>	<b>24.308.661</b>	<b>25.971.893</b>	<b>106,84</b>	<b>51,27</b>
12.	Salarii	15.481.950	15.564.573	100,53	30,73
13.	CAS	3.253.383	3.138.531	96,47	6,20
14.	Concedii de boală	109.727	113.128	103,10	0,22
15.	Fond concedii medicale	132.299	135.372	102,32	0,27
16.	Contribuții asigurări de sănătate	810.760	829.426	102,30	1,64
17.	Fond garantare	38.980	39.771	102,03	0,08
18.	Alte cheltuieli cu munca vie	1.021.365	1.743.731	170,72	3,44
19.	Fond asigurări accidente	64.748	76.944	118,84	0,15
20.	Fond solidaritate handicapati	109.851	116.750	118,84	0,23
21.	Șomaj	77.595	78.819	101,58	0,15
22.	<b>Total cheltuieli cu munca vie (rd 12 la 21)</b>	<b>21.100.658</b>	<b>21.837.045</b>	<b>103,49</b>	<b>43,11</b>
23.	Cheltuieli nesubventionate	1.435.910	1.655.429	115,29	3,27
24.	Cheltuieli financiare	1.893.977	1.188.515	62,75	2,35
25.	Cheltuieli provizioane	479.247	-109.701		
	<b>Total cheltuieli</b>	<b>49.218.452</b>	<b>50.543.181</b>	<b>102,69</b>	

Ponderea cheltuielilor materiale în totalul cheltuielilor a fost de 51,27%.

Față de anul 2013 au scăzut cheltuielile cu energia electrică, energia termică și au crescut cheltuielile cu amortizarea și cu personalul.



Evoluția principalilor indicatori economico-financiar ai societății au fost următorii:

<b>Denumire indicator</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>1.Indicatori de lichidare</b>		
Indicatorul lichidității generaleactive/datorii curente	2,46	2,30
Indicatorul lichidității imediate, active – stoc/datorii curente	2,18	1,94
<b>2.Indicatori de risc</b>		
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor, profit-dobândă-impozit profit/cheltuieli cu dobânda	1,16	1,35
<b>3.Indicatori de activitate</b>		
Vitea de rotație a stocurilor CA/stocuri	27,93	31,63
Viteza de rotație a debitelor-clienți Sold mediu clienti/C.A.	15,60	4,72
Viteza de rotație a creditelor-furnizori Sold mediu furnizori/achiziții	31,61	8,62
<b>4.Indicatori de profitabilitate</b>		
Rentabilitatea capitalului angajat	0,04	0,04
Rata profitului net Profitul net/C.A.	0,13	0,27
Productivitatea muncii	64.301	72.813
Cheltuieli la 1000 lei venituri Total cheltuieli/total venituri	995,31	992,76

Menționăm că, rezultatele obținute în anul 2014 au fost influențate negativ de:

- creșterea prețurilor
- inflația;
- creșterea cursului euro fapt ce a dus la creșterea unor prețuri și la înregistrarea de diferențe de curs nefavorabile;

În anul 2014 au fost realizate lucrări de reparații, astfel:                    lei

<b>Nr. crt.</b>	<b>Activitatea</b>	<b>Anul 2013</b>	<b>Anul 2014</b>
1.	Tramvaie	44.469	44.541
2.	Autobuze	45.805	165.994
3.	Linii	2.469	12.767
4.	Administrativ	8.726	-
<b>T o t a l</b>		<b>150.168</b>	<b>223.302</b>

Din creditul contractat cu Banca Comercială Română, sucursala Oradea în valoare de 20.000.000 lei s-a utilizat până la finele anului 2014 suma de 19.200.000 lei.

SC OTL SA a mai incheiat in anul 2014 un contract de credit in suma de 800.000 euro cu ING Bank, pentru achizitionarea de autobuze noi si second hand.

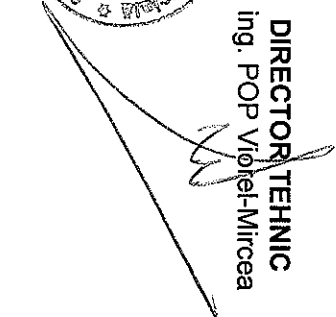
Considerăm că activitatea financiară este corespunzătoare, societatea neavând datorii față de furnizori , bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale.

Menționăm faptul că, ne-am achitat la timp furnizorii de energie, combustibili, piese de schimb, etc. precum și obligațiile față de bugetul de stat și de cel local.

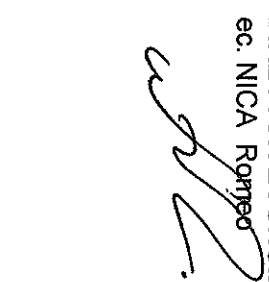
**DIRECTOR GENERAL**  
dr. ing. CSUZI István



**DIRECTOR TEHNIC**  
ing. POP Violeta-Mircea



**DIRECTOR ECONOMIC**  
ec. NICA Romo





**Oradea Transport Local -S.A.**,

**Oradea** str. Atelierelor, nr. 12

Tel: 0259-42.32.45, 0359-80.85.01÷04

Fax: 0259-42.60.10

CIF : RO 63483,

Nr. Reg. Com.: JO5/1/1991

Cont : RO05 RNCB 0032 0464 9835 0001 - B.C.R. Oradea

E-mail : [secretariat@otlra.ro](mailto:secretariat@otlra.ro),  
Web : [www.otlra.ro](http://www.otlra.ro)

## DECLARAȚIE

Administratorul societății ing. István Csuzi își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2014 și confirmă că:

- a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- b) situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- c) persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

**DIRECTOR GENERAL**  
dr.ing. István Csuzi



ACTIVE IMOBILIZATE

lei

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare, amortizări și ajustări pentru deprecierea sau pierderea de valoare			
	Sold la 01.01.2014	Creșteri	Cedări transfer și alte reduceri	Sold la 31.12.2014	Sold la 01.01.2014	Ajustări înregistrări în cursul execuției financiare	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2014
0.	1.	2.	3.	4=1+2+3	5.	6.	7.	8=5+6+7
Imobilizări necorporale	296.832	122.063		418.895	185.878	82.347		268.225
Licențe, programe informatice	296.832	122.063		418.895	185.878	82.347		268.225
Imobilizări corporale	183.282.376	2.678.658	1.610.043	184.350.991	62.253.148	11.658.312	54.390	73.857.070
Terenuri	5.970.985			5.970.985				
Construcții	11.002.893	1.468.605		12.471.498	755.453	671.148		1.426.601
Instalații tehnice și mașini	164.750.003	852.075	54.390	165.547.688	61.440.450	10.974.756	54.390	72.360.816
Alte instalații, utilaje, mobilier	133.687	3.500		137.187	57.245	12.408		69.653
Avansuri și imobilizări corporale în curs	1.424.808	354.478	1.555.653	223.633				
<b>Total active imobilizate</b>	<b>183.579.208</b>	<b>2.800.721</b>	<b>1.610.043</b>	<b>184.769.886</b>	<b>62.439.026</b>	<b>11.740.659</b>	<b>54.390</b>	<b>74.125.295</b>

DIRECTOR GENERAL: ing. István Csuzi

DIRECTOR ECONOMIC: ec. Nica Romeo

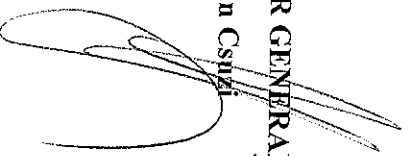


Nota 2

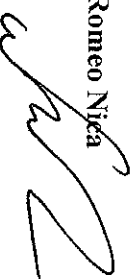
**PROVIZIOANE**

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2014	Transferuri		Sold la 31.12.2014
		în cont	din cont	
0.	1.	2.	3.	4.
Provizioane pentru litigii	506.271	-	109.701	396.570

**DIRECTOR GENERAL**  
ing. István Csuzi



**DIRECTOR ECONOMIC**  
ec. Romeo Nica



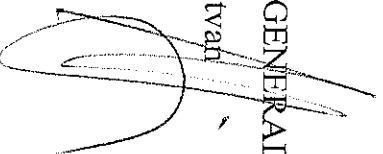
**REPARTIZAREA PROFITULUI 2014**  
**conform Ordonanței nr. 64/2001**  
**actualizata**

lei

DESTINAȚIA	SUMA
<b>Profit net de repartizat</b>	<b>114.685</b>
- rezerva legală	10.270
-dividende	52.208
-alte rezerve	52.207

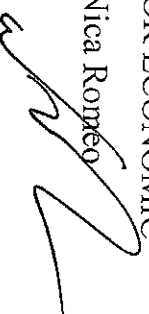
DIRECTOR GENERAL

Ing. Csuzi Istvan



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Nica Romeo

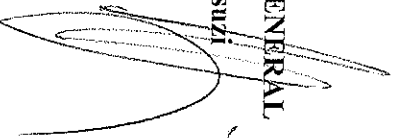


**Nota 4**

**ANALIZA  
rezultatului din exploatare**

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0.	1.	2.	3.
1.	Cifra de afaceri netă	40.124.043	42.304.251
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	41.573.205	42.006.595
3.	Cheltuielile activ. de bază	29.063.906	30.743.947
4.	Cheltuieli activ. auxiliare		
5.	Cheltuieli indirecte de producție	12.509.299	11.262.648
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-1.449.162	297.656
7.	Cheltuieli de desfacere		
8.	Cheltuieli generale de administrație	5.751.790	6.862.460
9.	Alte venituri din exploatare	8.911.939	7.457.772
10.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1.710.987	1.444.682

**DIRECTOR GENERAL**  
ing. István Csuzi



**DIRECTOR ECONOMIC**  
ec. Nica Romeo



**SITUAȚIA  
creanțelor și datorțiilor**

Creanțe	Sold la 31.12.2014	Termen de lichiditate		
		Sub 1 an	Peste 1 an	
<b>Total din care:</b>				
Cont 4111	4.127.066	4.127.066		
4112	1.044.758	1.044.758		
4118	7.377	7.377		
4282	166.570	166.570		
4424	5.555	5.555		
4428	7.626	7.626		
4452	34.811	34.811		
4458	15.511	15.511		
461	2.205.000	2.205.000		
473	89.515	89.515		
425	541.718	541.718		
267	8.625	8.625		
	<b>Sold la 31.12.2014</b>			
		Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
<b>Total din care:</b>				
Cont 401	26.808.020	3.605.065	23.102.819	
403	1.115.337	1.115.337		
404	6.512	6.512		
408	739.695	739.695		
421	155.142	155.142		
423	471.539	471.539		
424	29.060	29.060		
426	5.196	5.196		
427	2.263	2.263		
4281	51.123	51.123		
431	188.966	188.966		
437	432.078	432.078		
444	16.485	16.485		
462	227.002	227.002		
162	167.410	167.410		
441	23.002.683		23.002.683	
447	90.719	90.719		
419	6.674	6.674		
167	96.263		96.263	
168	3.873		3.873	

**DIRECTOR GENERAL**

ing. István Csuzi

**DIRECTOR ECONOMIC**

ec. Nica Romeo





## Principii, politici și metode contabile

Contabilitatea regiei este organizată și condusă în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 și a prevederilor Ordinului M.F.P. nr. 3055/2009.

Evaluarea posturilor din bilanț s-a făcut ținând cont de principiile contabile reglementate de Ordinul M.F.P. nr. 3055/2009: continuitatea activității, permanenței metodelor, independenței exercițiului, evaluarea separată a elementelor de activ și pasiv, intangibilității și necompensării.

Politicele contabile utilizate de societate au fost în concordanță cu reglementările legale în domeniul contabilității, astfel încât să asigure furnizarea de informații relevante, credibile, neutre și prudente.

Imobilizările se înregistrează la intrarea în patrimoniu la costul de achiziție și se amortizează în regim de amortizare liniară.

Stocurile se înregistrează la intrarea în patrimoniu la prețurile din factură, iar ieșirea din gestiune se face la aceleași prețuri.

Evidența contabilă se ține cantitativ și valoric, lunar efectuându-se verificarea între datele din fișele de magazie cu stocurile din contabilitate.

Creațiile și obligațiile în valută se evaluează la finele fiecărei luni la cursul din ultima zi a lunii, diferențele fiind cuprinse la venituri și cheltuieli.

Disponibilitățile și creditele se înregistrează pe bănci, urmărindu-se ca soldurile din contabilitate să corespundă cu cele din extrasele de cont.

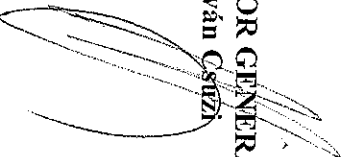
Veniturile au fost recunoscute în momentul transferului dreptului de proprietate asupra bunurilor livrate, a serviciilor prestate sau subvențiilor primite.

Cheltuielile se înregistrează în funcție de natura lor, perioada la care se referă și necesitățile de evaluare și deductibilitate.

În toate cazurile veniturile și cheltuielile se înregistrează pe baza documentelor justificative.

**DIRECTOR GENERAL**

ing. István Cserzi



**DIRECTOR ECONOMIC**

ec. Nica Roméo



**Nota 7**

**Participații și surse de finanțare**

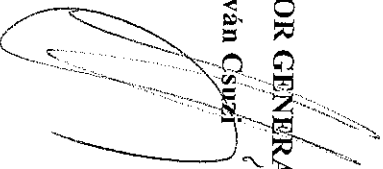
Unitatea Oradea Transport Local este societate comerciala pe actiuni subordonata Consiliului local al Municipiului Oradea.

Capitalul societatii este de 14.908.000 lei.

În conturi în afara bilanțului „ct 8038” OTL RA are înregistrat patrimoniul public predat Primăriei 46.125.332 lei.

**DIRECTOR GENERAL**

ing. István Csuzi



**DIRECTOR ECONOMIC:**

ec. Romeo Nica



SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU la data de 31.12.2014

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar 1.	Creșteri			Reduceri		Sold la Sfârșitul exercițiului financiar 6.
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer		
A.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	
Capital subscris	14.848.000	60.000				14.908.000	
Patrimoniul regiei							
Prime capital							
Rezerve din reevaluare	1.378.758	47				1.378.805	
Rezerve legale	332.887	10.270				343.157	
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
Alte rezerve	22.899					22.899	
Acțiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită							
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 <sup>32</sup>	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold D	359.633	148.671	990.955		482.651	
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementărilor contabile	Sold C						
Conforme cu Directiva a patra a Comunicărilor Economice Europene	Sold D						
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	51.802	51.021.346	50.958.463		114.685	
Sold D							
A.							
Repartizarea Profitului	11.600	10.270		11.600		10.270	
Total capitaluri proprii	16.263.113	50.932.722		49.955.908		17.239.927	

DIRECTOR GENERAL

ing. István Csuzi



DIRECTOR ECONOMIC:

ec. Romeo Nica




**SITUAȚIA  
FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
la data de 31.12.2014

- lei -

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent 1	Curent 2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
A		
Încasări de la clienți	53.717.165	54.385.523
Plăți către furnizori și angajați	44.590.073	40.295.649
Dobânzi plătite	1.499.243	1.062.893
Impozit pe profit plătit		
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>7.627.849</b>	<b>13.026.981</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	17.859.119	3.164.252
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	5.749	
Dobânzi încasate	116.999	-125.120
Dividende încasate		
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	<b>-17.736.371</b>	<b>-3.289.372</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung	6.238.110	4.368.679
Plata datorilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite		
<b>Trezoreria netă din acțiuni de finanțare</b>	<b>6.238.110</b>	<b>4.368.679</b>
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalențelor de trezorerie</b>	<b>-5.362.179</b>	<b>-66.787</b>
<b>Trezorerie și echivalențe de trezorerie la începutul exercitiului financiar</b>	<b>8.474.867</b>	<b>3.112.688</b>
<b>Trezorerie și echivalențe de trezorerie la sfârșitul exercitiului financiar</b>	<b>3.112.688</b>	<b>3.045.901</b>

DIRECTOR GENERAL  
ing. István Csuzi



DIRECTOR ECONOMIC:  
ec. Romeo Nica

**Informații privind salariații și membrii  
organelor de administrație, conducere și supraveghere**

- Salariizarea directorilor și a administratorilor:**
- Salariizarea directorului general se face în baza contractului de mandat nr. 10275/23.12.2008 și a HCL nr.1.204/19.12.2008.

**Salariații:**

- Numărul mediu de salariați aferent exercițiului financiar
- Din care:
  - muncitori 581
  - TESA 518
  - 63

Salarii aferente exercițiului financiar 15.564.571

Cheltuieli cu asigurările sociale 3.350.854

Cheltuieli cu ajutorul de somaj 118.588

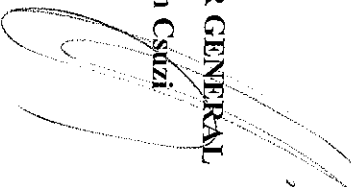
Cheltuieli privind asigurările sociale de sănătate 829.427

Cheltuieli privind tichetele de masă acordate 1.153.229

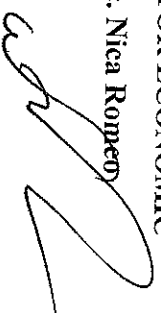
Societatea comerciala este condusă de un consiliu de administrație numit de Consiliul local, format din 7 persoane.

Adunarea Generala a Acționarilor reprezentata de Consiliul Local este formata din 5 persoane.

**DIRECTOR GENERAL**  
ing. István Csizi



**DIRECTOR ECONOMIC**  
ec. Nica Romed



I. B. ECGKICKI109  
68

### HOTĂRÂRE

privind mandatarea reprezentanților Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Oradea Transport Local SA pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății la data de 31.12.2014

Analizând raportul de specialitate nr. *122/153* /27.04.2014 întocmit de către Direcția Economică-Serviciul Evidență Patrimoniu, Delegări de Gestionare, prin care se propune Consiliului Local al Municipiului Oradea mandatarea reprezentanților Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Oradea Transport Local SA pentru aprobarea bilanșului contabil și a contului de profit și pierdere încheiate la data de 31.12.2014,

Având în vedere:

- HCL nr. 420/24.07.2012, modificată prin HCL nr. 55/31.01.2013, prin care au fost numiți reprezentanții Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Oradea Transport Local SA,
- HCL nr. 204/27.03.2014 prin care s-a stabilit ca toate hotărârile AGA ale societăților la care Municipiul Oradea este acționar majoritar să fie precedate de hotărâri de consiliu local,
- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome,
- Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform OG nr. 64/2001,
- art. 36 alin.2 lit.a), alin.(3) lit.c) și art. 45, alin. 1 din Legea nr. 215/2001 administrației publice locale, cu modificările și completările ulterioare,

### CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI ORADEA

Hotărăște:

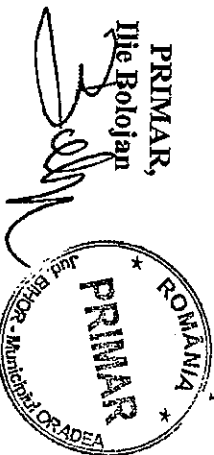
Art. 1 Se mandatează reprezentanții Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Oradea Transport Local SA să aprobe situațiile financiare ale societății la 31.12.2014 conform anexei nr.1, repartizarea profitului pe anul 2014 conform anexei nr. 2 și descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație a societății pentru activitatea desfășurată de aceștia în anul 2014.

Art. 2 Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează reprezentanții Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Oradea Transport Local SA și societatea Oradea Transport Local SA

Art. 3. Prezenta hotărâre se comunică cu :

- Primarul Municipiului Oradea
- Instituția Prefectului județului Bihor
- Direcția Economică
- reprezentanții Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Oradea Transport Local SA
- Societatea Oradea Transport Local SA

PRIMAR,  
Ilie Bolojan



PROIECT AVIZAT

SECRETAR  
Ionel Viza



**Oradea Transport Local S.A., Oradea** str. Ateliereilor, nr. 12  
Tel: 025942.32.45, 0359-80.85.01+04 Fax: 025942.60.10  
CIF : RO 63483, Nr. Reg. Com.: J05/1/1991 E-mail : secretariat@otlra.ro  
Cont : RO05 RNCB 0032 0464 9835 0001 - B.C.R. Oradea Web : www.otlra.ro

## CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

HOTARAREA  
nr. 7 din 27.04.2015

**Membrii Consiliului de Administratie** ai societății comerciale Oradea Transport Local S.A. - denumită în continuare "Societatea" - înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J05/1/1991, cod unic de înregistrare 63483, atribut fiscal RO, cu sediul în Oradea, str. Ateliereilor nr. 12, jud. Bihor, participanți la ședința Consiliului de Administratie din data de 27.04.2015, ținută la sediul Societății cu îndeplinirea tuturor condițiilor de convocare, prezentă și cvorum, prevăzute de Actul constitutiv actualizat al Societății și de Legea 31/1990, republicată, modificată și completată:

1. **Dl. Pop Viorel Mircea** domiciliat în Oradea, legitimat cu CI seria XH nr. 616685, emisă de SPCLP Oradea la data de 20.05.2009, valabilă până la data de 27.05.2019, CNP 1580527054669, în calitate de președinte al Consiliului de administratie al societății ;
2. **Dl. Csuzi István** domiciliat în Oradea, legitimat cu CI seria XH nr. 502941, emisă de SPCLP Oradea la data de 22.06.2007, valabilă până la data de 22.06.2017, CNP 1600622054661, în calitate de administrator ;
3. **Dna Gogoneață Emilia** domiciliată în Oradea, legitimată cu CI seria XH nr. 581808, emisă de SPCLP Oradea la data de 08.10.2008, valabilă până la data de 11.09.2068, CNP 2520911054704, în calitate de administrator ;
4. **Dl. Miclaus Sorin Dan** domiciliat în Oradea, legitimat cu CI seria XH nr. 447996, emisă de SPCLP Oradea la data de 04.09.2006, valabilă până la data de 21.09.2016, CNP 1620921054664, în calitate de administrator
5. **Dl. Păcurar Călin** domiciliat în Oradea, legitimat cu CI seria XH nr. 803770, emisă de SPCLP Oradea la data de 14.05.2012, valabilă până la data de 13.05.2022, CNP 1810513050464, în calitate de administrator ;
6. **Dl. Urdea Florin** domiciliat în Oradea, legitimat cu CI seria XH nr. 543150, emisă de SPCLP Oradea la data de 05.03.2008, valabilă până la data de 11.05.2018, CNP 1590511054702, în calitate de administrator,

Având în vedere încheierea exercitiului financiar pe anul 2014, analizând documentele financiare prezentate,

### HOTĂRĂȘC

1. Se aproba bilanțul și contul de profit și pierdere pentru anul 2014.
2. Profitul rezultat se va repartiza conform Ordonanței nr. 64/2001, actualizată și a Ordinului MF nr. 3055/2009.
3. Se aproba convocarea AGA pentru data de 30.04.2014.

Președinte Consiliu de Administratie:

POP VIOREL MIRCEA





**OTL**

**Oradea Transport Local - S.A. , Oradea** str. Ateliereilor, nr. 12  
Tel: 0259-42.32.45, 0359-80.85.01+04 Fax: 0259-42.60.10  
CIF : RO 63483, Nr. Reg. Com.: JO5/1/1991 E-mail : [secretariat@otlra.ro](mailto:secretariat@otlra.ro)  
Cont : RO05 RNCB 0032 0464 9835 0001 - B.C.R. Oradea Web : [www.otlra.ro](http://www.otlra.ro)

## HOTĂRÂRE A ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR din 30.04.2014

Adunarea generală a acționarilor, prin reprezentanții numiți în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Oradea nr.55 din 31.01.2013, modificată prin Hotărârea Consiliului Local nr. 689 din 10 septembrie 2014;

Analizând materialele prezentate de către conducerea societății și Consiliul de Administrație,

Ținând cont de prevederile Actului Constitutiv actualizat al SC Oradea Transport Local SA ale Legii nr. 31/1990 privind Societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare,

### ADUNAREA GENERALĂ ORDINAREA A ACȚIONARILOR HOTĂRÂȘTE

**Art. 1.** Aprobarea raportului Consiliului de Administrație, care concretizează situația activelor societății, rezultatul din exploatare, contul de profit și pierdere, precum și indicatorii de performanță pentru anul 2014; precum și Raportului auditorului.

**Art. 2.** Aprobarea Bilantului contabil la data de 31.12.2014, anexele acestuia, contul de profit și pierdere și repartizarea profitului.

**Art. 3.** Aprobarea descarcării de gestiune a administratorilor pentru exercitiul financiar 2014.

Prezenta hotărâre se comunică cu:

- Consiliul de Administrație
- conducerea executivă

#### SEMNĂTURILE REPREZENTANȚILOR ÎN AGA

1. Dulcă Camelia
2. Bârsan Ioan
3. Mohan Aurel
4. Szabo Jozsef
5. Tau Ioan