

RAPORT ANUAL

Raportul anual conform **Regulamentului C.N.V.M. NR. 1/2006**

Pentru exercițiul financiar **31.12.2006**

Data raportului **30.03.2007**

Denumirea societății comerciale **S.C. Transalba S.A.**

Sediul social: **Str. Tudor Vladimirescu, Nr. 78, localitatea Alba -Iulia, Județul Alba**

Numărul de telefon/fax: **0258-812.435**

Codul unic de înregistrare la **Oficiul Registrului Comertului RO 1754762**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J 01/119/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori București- Piața RASDAQ**

Capitalul social subscris și vărsat **418.610 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

Acțiuni nominative, dematerializate, valoare nominală= 2,5 lei, 167.444 număr de acțiuni;

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Activitatea de bază a societății comerciale este “ Alte transporturi terestre de călători pe bază de grafic”, cod CAEN 6021.

b) S.C. Transalba S.A. a fost înființată ca societatea pe acțiuni în anul 1991.

c) În cursul exercițiului financiar 2006, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale.

d) În cursul exercițiului financiar 2006, au fost achiziționate prin finanțare în sistem leasing 2 autocare Yutong în valoare de 683.760 lei. Contractul de finanțare se întinde pe o perioadă de 5 ani.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

- a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2006 un profit net în valoare de 40.249 lei, cu 5,28% mai mic față de profitul anului precedent.
- b) La 31.12.2006, cifra de afaceri era în valoare de 1.017.688 lei, cu 13,58 % mai mare față de anul precedent.
- c) Societatea nu desfășoară activitate de export.
- d) Costurile totale aferente anului 2006 au fost cu 976.928 lei mai mici față de anul trecut datorate reducerii cheltuielilor cu materialele și piesele.
- e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele produse, societatea nu dispunde de informații. Nu s-a realizat un astfel de studiu de către societate din lipsă de personal specializat.
- f) Lichiditate:
La 31.12.2006, numerarul era în valoare de 1.072,89 lei, conturile curente la bănci în valoare de 24.584,71 lei, iar avansurile erau în valoare de 57.001,24 lei.

➤ Lichiditatea generală:

Lichiditate generală 31.12.2006 = Active circulante/Datorii pe termen scurt $\cong 0,463$

Lichiditate generală 31.12.2005 = Active circulante/Datorii pe termen scurt $\cong 0,563$

Lichiditatea generală este sub valoarea optimă de 2 atât în cursul anului 2006 cât și în cursul anului 2005. Lichiditatea generală a scăzut cu 17,76 % față de anul trecut pe fondul creșterii activelor circulante și a datoriilor pe termen scurt.

➤ Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă 31.12.2006 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt $\cong 0,436$

Lichiditate redusă 31.12.2005 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt $\cong 0,525$

Lichiditatea redusă înregistrează valori mici atât în cursul anului 2006 cât și în cursul anului 2005 fiind sub valoarea optimă de 1.

Lichiditatea redusă a scăzut cu 16,95% față de anul anterior pe fondul creșterii activelor circulante, datoriilor pe termen scurt și a stocurilor.

➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată 31.12.2006 = Lichidități/Datorii pe termen scurt $\cong 0,135$

Lichiditate imediată 31.12.2005 = Lichidități/Datorii pe termen scurt $\cong 0,090$

Lichiditatea imediată este foarte scăzută atât la nivelul anului 2006 cât și la nivelul anului 2005 fiind cu mult sub valoarea optimă de 0,65. Lichiditatea imediată a crescut cu 50% față de anul anterior pe fondul creșterii lichidităților și a datoriilor pe termen scurt.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

- a) Principalul serviciu prestat de firmă este transportul public de mărfuri și călători.
- b) Ponderea fiecărei categorii de servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii 3 ani.

- %-

Servicii	2004		2005		2005	
	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri
Transport călători	86,5	86,5	87,2	72,3	90,1	90,1
Transport marfă	12,0	12,0	8,4	7,7	2,4	2,4
Altele	1,5	1,5	4,4	20,0	7,5	7,5

- c) Societatea nu are în vedere crearea sau oferirea de noi produse care să afecteze substanțial volumul de active pentru viitorul exercițiu financiar.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Principalii furnizori ai societății comerciale sunt furnizorii autohtoni.

Societatea nu are furnizori externi.

Societatea nu depinde în mod semnificativ de vreun furnizor.

La prețurile materiilor prime, cel mai important este prețul motorinei, care este de 3.880 lei/tonă.

În privința stocurilor de materiale, societatea nu dispune de mijloace bănești astfel încât să-și permită crearea de stocuri.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Pe piața internă, volumul vânzărilor la 31.12.2006 era de 1.017.688 lei, iar la 31.12.2005 era de 895.977 lei.

Societatea nu are vânzări pe plan extern.

Nu se poate face o estimare a vânzărilor pe termen mediu și lung.

c) În legătură cu ponderea pe piață a serviciilor societății comerciale și a principalilor concurenți, societatea nu dispune de informații. Nu s-a realizat un astfel de studiu complex de către societate din lipsă de fonduri și din lipsă de personal specializat.

d) Societatea comercială depinde de publicul călător a cărei pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societății comerciale

a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2006 era de 38 angajați în timp ce anul trecut numărul acestora de 40 angajați.

b) Nivelul de pregătire al angajaților este adecvat postului ocupat.

Dintre angajați, 95% sunt membrii de sindicat.

c) Raporturile dintre manager și angajați sunt raporturi de subordonare și consultare.

d) Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

1.1.6. Impactul asupra mediului înconjurător.

Activitatea de bază se încadrează în normele legale de poluare specifice acestei ramuri industriale.

Nu există și nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Nu s-au alocat fonduri pentru cercetare-dezvoltare și nu se vor aloca sume pentru activitatea de cercetare- dezvoltare la nivelul anului 2007.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

a) Societatea este expusă:

- riscului de preț pentru că prin creșterea prețului va scădea numărul de călători;

- riscului de lichiditate deoarece lipsa lichidității duce la imposibilitatea asigurării bazei materiale pentru continuarea producției;
 - riscului de cash flow neîncasarea prestațiilor duce la lipsa disponibilităților bănești;
 - riscului de credit datorita imposibilitatii de a achita ratele la credit.
- b) În legătură cu politica și obiectivele societății comerciale privind managementul riscului, conducerea societății dorește să achiziționeze mijloace de transport cât mai performante pentru a putea accesa cât mai multe trasee de transport precum și pentru a asigura călătorilor o calitate mai bună a serviciului oferit.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

- a) Nu există evenimente și factori de incertitudine care ar putea afecta lichiditatea societății comerciale.
- b) În cursul anului 2006, nu s-au făcut cheltuieli de capital semnificative.
- c) Nu există evenimente care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale:

Capacitate de producție	Caracteristici	Amplasare
Autocoloana Abrud	Transport călători	Abrud
Autocoloana Alba Iulia	Transport marfă	Alba Iulia
Autocoloana Blaj	Inspecții tehnice auto	Blaj
Autocoloana Teiuș	Transport marfă	Teiuș

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:

Grupa	Denumire grupă de mijloace fixe	Grad de uzură mediu - %-	Nr. mijloace fixe	Din care complet amortizate
1.	Terenuri și amenajări	-	-	-
2.	Construcții	31,25	32	10
3.	Instalații tehnice, mijloace de transport	9,78	92	9
4.	Mobilier, aparatură birotică	33,33	12	4

2.3. Nu există și nu se preconizează probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se negociază pe Bursa de Valori București- Piața RASDAQ, având simbol TRVA.

3.2. Societatea nu a distribuit dividende pe parcursul ultimilor 3 ani.

Pentru anul 2006, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor de aprobare a bilanțului se va stabili repartizarea profitului.

3.3. Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4. Societatea comercială nu are filiale.

3.5. Societatea comercială nu a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administrație, având următoarea componență:

Nume, Prenume	Calitate	Vârstă	Calficare	Experiență profesională	Funcție	Vechime în funcție
Petraș Petru Eugen	Președinte CA	59 ani	Studii superioare	14 ani	Director general	4 ani
Ceașu Floare	Membru CA	51 ani	Studii superioare	14 ani	Director Economic	4 ani
Spătăcean Mircea	Membru CA	57 ani	Studii medii	-	Șef Col.	15 ani
Suciu Nicolae	Membru CA	57 ani	Studii superioare	-	Șef Col.	15 ani
Pleșa Ioan	Membru CA	49 ani	Studii superioare	-	Tehnic.	15 ani
Candale Ieronim	Membru CA	63 ani	Studii superioare	-	Șef Col.	15 ani
Baloș Gheorghe	Membru CA	57 ani	Studii medii	-	Tehnic	15 ani
Deas Cornel Alexandru	Membru CA	56 ani	Studii superioare	-	Subing.	15 ani
Onețiu Gheorghe	Membru CA	51 ani	Studii superioare	-	Inginer	7 ani

b) Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie între vreun administrator și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

c) Membrii Consiliului de Administrație dețin acțiuni la societate după cum urmează:

Nume, Prenume	Număr acțiuni	Procent dn capital social
Petraș Petru Eugen	18.594	11,414715

Ceaușu Floare	18.594	11,414715
Spătăceanu	18.593	11,414101
Suciu Nicolae	18.593	11,414101
Pleșa Ioan	18.593	11,414101
Candale Ieronim	18.593	11,414101
Baloș Gheorghe	18.597	11,416557
Deas Cornel Alexandru	18.593	11,414101
Onețiu Gheorghe	3.340	2,050401

d) Societatea nu are persoanelor afiliate.

e) Membrii Consiliului de Administrație nu au fost implicată în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

4.2. a) Conducerea executivă a societății la 31.12.2006 a fost asigurată de:

- Director General- Petraș Petru Eugen, numit în această funcție pe o perioadă nedeterminată;
- Director Economic- Ceaușu Floare, numită în această funcție pe o perioadă nedeterminată;

b) Participarea la capitalul social al unității:

- Director General- Petraș Petru Eugen, care deține 18.594 acțiuni, reprezentând 11,414715% din capitalul social;
- Director Economic- Ceaușu Floare, care deține 18.594 acțiuni, reprezentând 11,414715% din capitalul social;

c) Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie în urma căreia unul dintre membrii conducerii executive a fost numit în această funcție.

d) Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

5. Situația financiar-contabilă

1. Bilantul contabil

-lei-

	2004	2005	2006
ACTIVE IMOBILIZATE	1.235.936	1.294.925	1.888.755
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI	15.805	15.839	15.997
CREANȚE	499.808	183.716	183.991
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-	-
CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	59.380	38.405	82.658
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	574.993	237.960	282.646
CHELTUIELI IN AVANS	-	104.446	97.066
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	836.377	422.426	610.257
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	-261.384	-80.020	-230.545
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	974.007	1.214.369	2.170.176
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	160.087	171.685	574.758
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-	-
VENITURI IN AVANS	545	536	519
CAPITALURI SI REZERVE			
CAPITAL	418.610	418.610	418.610
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	993.000	1.179.270	1.179.270
REZERVE	4.603	4.603	4.603
REZULTATUL REPORTAT	-718.176	-602.292	-559.799

REZULTATUL EXERCITIULUI	115.883	42.493	40.249
REPARTIZAREA PROFITULUI	-	-	-
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	813.920	1.042.684	1.082.933
CAPITALURI –TOTAL	813.920	1.042.684	1.082.933

2. Contul de profit și pierdere:

	2004	2005	2006
Total venituri	1.066.471	1.071.018	1.032.860
Venituri din exploatare	1.066.367	1.070.987	1.032.818
Venituri financiare	104	31	42
Venituri extraordinare	-	-	-
Total cheltuieli	950.588	1.028.525	976.928
Cheltuieli de exploatare	947.593	1.028.525	932.584
Cheltuieli financiare	2.995	-	44.344
Cheltuieli extraordinare	-	-	-
Rezultatul brut al exercitiului	115.883	42.493	55.932
Impozit pe profit	-	-	15.683
Rezultatul net al exercitiului	115.883	42.493	40.249

a) In cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

- **Teren Autocoloana Blaj**, în valoare de 393.270 lei, reprezentând 17,34% din total active;
- **Hala de întreținere coloană Blaj**, în valoare de 376.906 lei, reprezentând 16,62% din total active;
- **Active imobilizate corporale**, care în anul 2006 sunt în valoare de 1.888.755 lei, reprezentând 83,26% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 1.294.925 lei, reprezentând 79,08% din total.

Societatea nu a avut **profituri reinvestite** în ultimii 3 ani.

În privința repartizării profitului aferent anului 2006, aceasta se va stabili în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor de aprobare a bilanțului.

- **Total active curente** în anul 2006 se ridică la 282.646 lei, în timp ce în anul 2005 se cifrau la 237.960 lei, .
- **Total pasive curente** în anul 2006 se ridică la 610.257 lei, în timp ce în anul 2005 se cifrau la 422.426 lei.

Nu s-a vândut și nici nu s-a oprit vreun segment de activitate în cursul anului 2006 și nici pentru anul 2007 nu se preconizează acest lucru.

b) Analizând contul de profit și pierdere din ultimii 3 ani se constată următoarele:

- Cifra de afaceri netă 2006 = 1.017.688 lei;
- Cifra de afaceri netă 2005 = 895.977 lei;
- Cifra de afaceri netă 2004 = 1.058.297 lei.

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2006 a crescut cu 13,58% față de anul 2005.

- Total venituri 2006 = 1.032.860 lei;
- Total venituri 2005 = 1.071.018 lei;
- Total venituri 2004 = 1.066.471 lei.

Veniturile totale au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2006 au scăzut cu 3,56% față de anul 2005.

Elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri netă au avut următoarea evoluție:

- **Cheltuielile cu materii prime și materiale consumabile** în valoare de 373.632 lei, reprezentând 36,71% din cifra de afaceri au scăzut față de anul anterior cu 32,05%. În anul 2005, valoare acestora era de 549.856 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 61,36%.
- **Cheltuielile cu personalul** în valoare de 210.996 lei, reprezentând 20,73% din cifra de afaceri au scăzut față de anul anterior cu 1,54%. În anul 2005, valoare acestora era de 214.293 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 23,91%.
- **Cheltuieli de exploatare** în valoare de 238.765 lei, reprezentand 23,46% din cifra de afaceri, au crescut cu 26,66% fata de anul trecut. In anul 2005, valoarea acestora era de 188.502 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 21,04%.

Societatea comercială nu a înregistrat **provizioane pentru riscuri și cheltuieli**.

Casa și conturile la bancă au crescut față de anul anterior cu 115,23%.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție pe ultimii 2 ani:

Veniturile financiare sunt în sumă de 42 lei, cu 35,48% mai mult față de anul 2005 iar cheltuielile financiare sunt în valoare de 44.344 lei. Rezultatul activității financiare este o pierdere de 44.302 lei, în timp ce anul trecut unitatea înregistra un profit la acest capitol de 31 lei. Veniturile financiare sunt în exclusivitate alcătuite din venituri din dobânzi. Cheltuielile financiare sunt alcătuite la randul lor din cheltuieli din dobânzi.

În cadrul **activității de exploatare** s-au înregistrat venituri în valoare de 1.032.818 lei și cheltuieli în sumă de 932.584 lei. Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2006 au scăzut cu 3,56% față de anul 2005. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2006 au scăzut cu 9,33% față de anul 2005. Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit de 100.234 lei, în timp ce anul trecut profitul era de 42.462 lei. Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor de exploatare o deține producția vândută în valoare de 1.017.688 lei, reprezentând 98,54% din total. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de cheltuielile cu materii prime și materiale consumabile în valoare de 373.632 lei, adică 40,06% din total.

Unitatea nu înregistrează nici un fel de venituri și cheltuieli în cadrul **activității extraordinare**.

Veniturile totale în sumă de 1.032.860 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2006 au scăzut cu 3,56% față de anul 2005. **Cheltuielile totale** în valoare de 976.928 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2006 au scăzut cu 5,02% față de anul 2005. Societatea comercială a obținut un profit net în valoare de 40.249 lei, mai mic cu 5,28% față de profitul net al anului 2005.

Datoriile totale sunt în valoare de 1.185.015 lei în creștere față de anul precedent cu 99,46%.

Creanțele sunt în valoare de 183.716 lei, cu 0,15% mai puțin față de anul trecut.

Societatea nu întocmeste situația financiară anuală pe baza Directivei a 4-a, prin urmare nu are o analiză a fluxului de numerar.

Președinte CA/Director general,
Petraș Petru Eugen

Director Economic,
Ceașu Floare