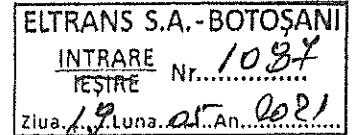




S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI
J07/270/1998, RO 10863041
Calea Națională nr. 2, Botoșani, 710010
RO76 RNCB 0041 0412 0605 0001, BCR
BOTOȘANI 077 18671, office@eltransbt.ro



RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI Pentru anul 2020

SC ELTRANS SA Botoșani, cu sediul în Botoșani, Calea Națională nr.2, este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J07/270/1998, cod fiscal RO 10863041 și are ca obiect de activitate: transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători pe bază de tramvaie, cod CAEN 4931.

În baza prevederilor OUG nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice și ale cap. 4.1.2, pct. 4, din contractul de mandat nr. 2298/01.09.2017, prezint următorul raport:

I. Administrarea și gestionarea patrimoniului S.C. ELTRANS S.A. Botoșani

În cursul anului 2020, conducerea societății a fost asigurată de:
Adunarea Generală a Acționarilor, reprezentată de Consiliul Local al Municipiului Botoșani.
Consiliul de Administrație, cu următoarea componență:

În perioada 01.01.2020 – 29.03.2020, Consiliul de Administrație a fost reprezentat de:
Achitei Carmen – președinte;
Ivanescu Victor – membru;
Cracana Serghi – membru;
Alexa Catalin-Virgil – membru;

În perioada 22.06.2020 – 22.10.2020, Consiliul de Administrație a fost reprezentat de:
Achitei Carmen – președinte;
Ivanescu Victor – membru;
Cracana Serghi – membru;
Alexa Catalin-Virgil – membru;
Hritcu Cristian – membru.

Conducerea executivă este reprezentată de:
Ivanescu Victor – director general
Marianciuc Viorica – contabil șef

II. Capitaluri și active

Capitalul social al SC ELTRANS SA la data de 31.12.2020 este de 1.200.000 lei, divizat într-un număr de 480.000 acțiuni, cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

Structura capitalului social se prezintă astfel:

Acționari	Sold inițial capital social (lei)	Creșteri/reduceri 2020	Sold final capital social (lei)	%
Consiliul local Botoșani	1.200.000	-	1.200.000	100
TOTAL	1.200.000	-	1.200.000	100

III. Evoluția cifrei de afaceri

Denumire indicator	Perioada 01.01.2019 - 31.12.2019	Perioada 01.01.2020 - 31.12.2019	Evoluție indicator (lei)
Cifra afaceri	7.739.303	10.051.368	2.312.065

Analizând cifra de afaceri a anului 2020, comparativ cu cifra de afaceri a anului 2019, rezultă o creștere a acesteia cu 2.312.065 lei, respectiv o creștere a cifrei de afaceri de 30%.

Creșterea cifrei de afaceri a fost influențată de următorii factori:

- Creșterea veniturilor din activitatea de transport în comun cu peste 29%, ca urmare a aplicării Contractului de delegare a transportului în comun nr. 29305/05.12.2019, conform caruia abonamentele pentru persoanele care beneficiază de gratuități se decontează la valoarea întreagă respectiv la 81 lei de abonament față de 45 lei (în medie) cât se decontează în anul 2019.
- creșterii veniturilor din activitatea de parcare cu peste 40%, față de anul 2019, ca urmare a preluării în administrare la începutul anului 2020 a încă 5 parcuri publice cu plată, iar din luna noiembrie 2020 au fost preluate în administrare și parcarile din zona Piața Centrală (parcarea subterană și parcarea supraterană).

IV. Contul de profit și pierdere

Denumire indicator	Perioada 01.01.2019 - 31.12.2019	Perioada 01.01.2020 - 31.12.2020	Evoluție indicator (lei)
Venituri din exploatare	7.804.458	10.092.509	2.288.051
Cheltuieli din exploatare	8.403.570	9.666.424	1.262.854
1. Rezultat din exploatare	-599.112	426.085	1.025.197
Venituri financiare	23	37	14
Cheltuieli financiare	409	7.174	6.765
2. Rezultat financiar	-386	-7.137	-6.751
5. Profit (pierdere) brut(ă)(rd1+2)	-599.498	418.948	1.018.446
6. Impozit profit	0	0	0
7. Profit (pierdere) net(ă)	-599.498	418.948	1.018.446

Analizând contul de profit și pierdere a anului 2020, comparativ cu anul 2019, rezultă că în anul 2020 veniturile au crescut în proporție mai mare (30%) față de cât au crescut cheltuielile (15%), rezultând astfel un profit în suma de 418.948 lei, profit ce va permite ca pierderea înregistrată în anul 2019, în suma de 599.498 lei, să fie în mare parte acoperită.

✓ Veniturile societatii pe centre de profit sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Denumire indicator	2019	2020	Evolutie indicator
1.	Venituri din activitatea de transport in comun	6.452.100	8.451.303	1.999.203
2.	Venituri din inchiriere spatii publicitare,	609.537	647.298	37.761
3.	Venituri din activitatea de adm. a parcarilor publice	677.666	952.767	275.101
4.	Alte venituri exploatare	55.543	28.963	-26.580
5.	Venituri din incasarea clientilor incerti	9.612	12.214	2602
	TOTAL	7.804.458	10.092.545	2.288.087

✓ Cheltuielile societatii inregistrate in anul 2020, sunt:

Nr. crt.	Denumire indicator	2019	2020	Evolutie indicator
1.	Cheltuieli materiale, combustibil, piese de schimb, ob.de inventar	610.909	750.738	139.829
2.	Cheltuieli cu utilitatile	636.420	622.928	-13.492
3.	Redeventa parcare publice	118.353	148.952	30.599
4.	Redeventa coneces. Transp. public	52.615	61.653	9.038
5.	Chirie leasing operational	0	984.948	984.948
6.	Cheltuieli prestate de terti	399.101	456.557	57.456
7.	Cheltuieli cu impozite si taxe	61.659	62.443	784
8.	Cheltuieli cu salariile si asigurarile sociale	6.398.118	5.912.047	-486.071
9.	Salarii compensatorii	0	513.990	513.990
10.	Alte cheltuieli de exploatare	24.192	8.022	-16.170
11.	Cheltuieli cu dobanzile	0	7.174	7.174
12.	Cheltuieli cu amortizarile	102.612	144.146	41.535
	TOTAL	8.403.979	9.673.598	1.269.619

Cresterea cheltuielilor in anul 2020 cu 1.269.619 lei, fata de anul 2019, a fost influentata in principal de trecerea in luna august 2020, de la transportul public cu tramvaie la cel cu autobuze, schimbare ce a implicat anumite costuri, respectiv:

- Concedierea colectiva a personalului si plata de salarii compensatorii in suma de 513.990 lei;
- Rata leasing operational in suma de 164.708 lei/luna;
- Cheltuieli combustibil in suma de aproximativ 60.000 lei/luna;

Prezentam mai jos veniturile si cheltuielile pe cele doua centre de profit, respectiv transport in comun si administrare parcare publice cu plata:

Nr.crt.	Denumire indicator	Transport in comun + inchiriere spatii publicitare	Administrare parcare publice cu plata	Total
1.	Venituri totale	9.139.778	952.767	10.092.545
2.	Cheltuieli totale	8.752.068	921.530	9.673.598
3.	Rezultatul brut (profit/pierdere)	387.710	31.237	418.948

Dupa cum se observa din tabelul de mai sus, veniturile din activitatea de transport in comun reprezinta 90,60% din totalul veniturilor, in timp ce veniturile obtinute din administrarea parcarilor publice cu plata au o pondere de 9,40%. Deasemeni, cheltuielile aferente activitatii de transport in comun reprezinta 89,50%, iar cheltuielile cu administrarea parcarilor publice cu plata au o pondere in totalul cheltuielilor de 10,50%.

În cursul anului 2020, pe fondul pandemiei cu COVID 19, activitatea societatii a fost grav afectata ca urmare a limitarii circulatiei populatiei, a inchiderii scolililor, a restrictiilor impuse de autoritati, etc., in aceasta situatie numarul de bilete de calatorie si de abonamente eliberate este mai mic decat in anul precedent, astfel:

Nr.crt.	Categorie beneficiara	Nr. tichete eliberate 2019	Nr. tichete eliberate 2020	2020/2019 %
1.	Bilete de calatorie vandute	677.649	410.986	-39,40%
2.	Abonamente eliberate -liber	15.959	12.987	-18,70%
3.	Pensionari	78.535	70.831	-9,90%
4.	Elevi	22.199	12.985	-41,60%
5.	Persoane cu dizabilitati	6.383	4.569	-28,50%
6.	Deportati, revolutionari, vaduve de razboi	749	621	-17,20%

In anul 2020 S.C. Eltrans S.A. a eliberat abonamente gratuite pentru anumite categorii de persoane (elevi, pensionari, persoane cu dizabilitati, vaduve de razboi, deportati, revolutionari), încasând contravaloarea serviciului prestat la pretul de 81 lei/abonament pentru toate categoriile de mai sus.

Conform Contractului de delegare a activitatii de transport in comun nr.29305/05.12.2019, art. 9, „Compensatia ” prevede ”Autoritatea contractanta va plati operatorului compensatia pentru efectuarea obligatiei de serviciu public, dupa urmatoarea formula: $Compensatia = Cheltuieli\ de\ exploatare + Profit\ rezonabil - Venituri\ de\ exploatare$ ”, in acest sens S.C. Eltrans S.A. a incasat in anul 2020 compensatie de la Autoritatea Contractanta (Municipiul Botosani) in suma totala de 841.642 lei.

Ca urmare a celor prezentate mai sus, SC Eltrans S.A a incasat in anul 2020 suma de 8.051.095 lei, cu tva inclus, pentru persoanele care beneficiaza de gratuitati (pensionari, elevi, persoane cu dizabilitati, vaduve de razboi, deportati, revolutionari) conform prevederilor din Contractul de delegare a transportului in comun nr.29305/05.12.2019, dupa cum urmeaza:

- Abonamente beneficiari gratuitati in suma totala cu tva - 4.042.557 lei;
- Diferente de tarif, in suma totala cu tva - 3.166.856 lei;
- Compensatie conform contract - 841.682 lei.

Mentionam ca sumele reprezentand abonamentei, diferente de tarif si compensatie au fost incasate de la urmatoarele institutii publice, astfel:

- subventii pentru pensionari, elevi (pana la 31 mai 2020), vaduve de razboi, deportati, revolutionari au fost incasate de la municipiul Botosani, deasemeni diferentele de tarif pentru toate categoriile de persoane ce beneficiaza de gratuitati si compensatia contractuala au fost incasate tot de la municipiul Botosani;
- Incepand cu luna iunie 2020 Bugetul de stat prin Ministerul Educatiei si invatamantului suporta 50% din valoarea abonamentului pentru elevi, respectiv 40,50 lei/abonament/luna, iar incepand din noiembrie 2020 conform Legii nr. 226/2020 decontarea cheltuielilor de transport a elevilor se face de la bugetul de stat, prin transfer, către unitățile administrativ-teritoriale.
- Subventia pentru persoanele cu dizabilitati in suma de 65 lei/abonament/luna este suportata de Bugetul de Stat prin Directia de Asistenta Sociala.

perioada	Categoriile de persoane ce beneficiaza de gratuitati	abonamente incasate	Diferenta de tarif incasata	Compensatia incasata	Total fara tva	Total cu tva
Total an 2020	pensionari	2677729,94	2142197,59		4819927,53	5735713,76
	elevi	445608,28	438226,66		883834,94	1051763,58
	persoane cu dizabilitati	249567,06	61431,58		310998,64	370088,38
	Efectul Legii	24201,66	19367,33		43568,99	51847,10
	TOTAL fara tva	3397106,94	2661223,16	841682,43	6900012,53	
	TOTAL cu tva	4.042.557,26	3.166.855,56	841.682,43		8.051.095,25

V. PREZENTAREA SITUATIEI ECONOMICO- FINANCIARE A SOCIETATII

A. Creanțe și datorii

A.Situatia creantelor

Creantele societatii la data de 31.12.2020 sunt in suma totala de **310.373,00 lei**, si sunt formate din:

1. Creante de incasat de la clienti sunt in suma totala de **130.642,00 lei**, cu urmatoarele scadente:

- creanțe pana în 30 zile **124.391 lei**
- creanțe între 30-60 zile **2.298 lei**
- creanțe între 60-90 zile **431 lei**
- creanțe peste 90 zile **3.523 lei**
- clienți incerti **26.606 lei**

pentru clienti incerti sunt constituite provizioane in suma de 12721 lei.

2. Clienti- facturi de intocmit sunt in suma de **95.336,00 lei**.

3. Creante de incasat de la Bugetul de stat in suma totala de **64.172,00 lei**, astfel:

- concedii boala salariatii de incasat de la CASS **56.814,00**
- impozit profit achitat in plus in anii precedenti **7.358,00**

4. creante fata de salariatii in suma totala de **6.338,00 lei**.

B. Situația datoriilor

La data de 31.12.2020 datoriile totale ale societatii sunt in suma de **1.040.900,00 lei**, si sunt formate din:

1. Datoriile catre furnizori sunt in suma de **310.766,00 lei**, cu urmatoarele scadente:

- furnizori pana în 30 zile **310.766** lei
- furnizori între 30-60 zile **0** lei
- furnizori între 60-90 zile **0** lei

2. Datoriile catre bugetul de stat si bugetul local sunt in suma totala de **276.757,00 lei**, cu urmatoarele destinatii:

impozit salarii luna dec 2020	29.858	lei
tva de plata luna dec 2020	87.988	lei
contributii CASS, CAS si alte fonduri sp. dec. 2020	157.994	lei
alte impozite si taxe locale	917	lei

3. Datorii catre salariatii in suma totala de **401.249,00 lei** sunt formate din:

salarii luna dec 2020	203.298	lei
popriri salarii	4.213	lei
garantii materiale salariatii	193.100	lei
alte datorii	638	lei

4. Credite investitii (achizitie parcometre), sold la 31.12.2020 - **52.125,00 lei**.

C. Situatia disponibilitatilor financiare

La data de 31.12.2020 disponibilitate financiare ale societatii sunt in suma de **1.385.790,00 lei**, dupa cum urmeaza:

efecte de incasat (BO);	4.209	lei
disponibilitati financiare existente la 31.12.2020 in contul curent:	1.106.509	lei
disponibilitati financiare existente la 31.12.2020 in casieria	22.489	lei
garantii materiale salariatii depuse la BCR	193.100	lei
alte valori	59483	lei

VI. Resurse umane - personal, salarizare

La data de 31.12.2020, numarul total de personal salariat existent in societate a fost de 96 angajati (inclusive conducatorul agentului economic) astfel: 1 contracte de mandat, 90 cu contracte individuale de munca pe perioada nedeterminata si 5 contracte individuale de munca pe perioada determinată. Numarul mediu de salariatii la 31.12.2020 a fost de 107 de persoane. In anul 2020 au fost sanctionati disciplinar 2 de salariatii.

VII. Investitii

Conform planului de investitii pentru anul 2020, pana la data de 30 septembrie 2020 S.C. Eltrans S.A a achizitionat:

- 9 (noua) autobuze pe baza Contractului de leasing operational nr. LO111258/21.02.2020, autobuze care va inlocui transportul public cu tramvaiul din Municipiul Botosani pe perioada de derulare a proiectului de modernizare a transportului public cu tramvaiul:

- 2 containere - care s-au montat in spatiul inchiriat de la SNCFR Calatori ce vor fi utilizate ca birou, vestiare si grup sanitar pentru conducatorii auto, dispeceri si taxatori.

Deasemeni împreună cu Primăria Botoșani, s-a lucrat la unul din proiectele importante pentru municipiul Botoșani :

-Proiectul de reabilitare și modernizare a transportului local cu tramvaiul, proiect care se ridică la valoarea de 32 mil.de euro și care va fi accesat prin AXA 4 din Planul Operațional Regional. Acest proiect vizează reabilitarea infrastructurii de transport a căii de rulare, rețeaua electrica de contact, achiziționarea de tramvaie noi, modernizare depou, introducerea sistemului de taxare automata(validatoare de bilete in tramvaie si automate de eliberare bilete in statii), modernizarea statiilor de imbarcare/debarcare, panouri de informare calatori, atat in statii cat si in interiorul tramvaielor.

Programul investitional pregatit prin proiectele elaborate si implementate de municipiul Botosani, urmaresc mentinerea sistemului electric de transport public local de persoane, modernizarea si aducerea acestuia la standarde europene.Investitii realizate cu fonduri europene.

VIII. Modul de ducere la îndeplinire a contractului de mandat al directorului general

La 31 decembrie 2020, indicatorii de performanta financiara au următoarele valori:

Nr crt	INDICATOR	U M	Formula de calcul	Prevederi	Realizat 31.12. 2020	Grad realizarii indicatori %
1.	Perioada de incasare a creanțelor	zile	$\frac{\text{Creanțe} \times \text{Nr.zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	70	11,27	100 %
2.	Perioada de rambursare a datoriilor	zile	$\frac{\text{Datorii} \times \text{Nr.zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	60	34,59	100 %
3.	Productivitatea muncii	mii lei	Venituri totale din exploatare/Nr. mediu de personal	105,2	93,94	89,2%
4.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	lei	$\frac{\text{Cheltuielitotale} \times 1000}{\text{Venituritotale}}$	976,01	958,49	98,20%
5.	Grad de indatorare	%	$\frac{\text{Datorii totale} \times 100}{\text{Activ total}}$	max.50	36,24%	100 %
6.	Plati restante	mii lei	Obligatii la buget de stat si local	0	0	100 %
7.	Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)		$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	minim 1,5	1,8691	100%
8.	Indicatorul lichiditatii imediate		$\frac{\text{Active curente-stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	minim 0,80	1,6295	100 %
9.	Programul de realizare a investitiilor		$\frac{\text{Realizat BVC}}{\text{Aprobat BVC}}$	333	24	7,20 %

In anul 2020, indicatorii performanta nonfinanciari aveau următoarele valori:

Nr.crt	indicator	Formula de calcul	Indicatori propusi	Grad de realizare
1	Coeficientul de productivitate a activelor	Nr autobuze active/nr.total autobuze * 100 = 9/9*100	Min 30%	100%
2	Grad de satisfactie a clientilor	Nr.sesizari si reclam rezolvate/nr. Total de petitii*100 = 4/4	Min 90%	100%

IX. Alte obiective si masuri realizate

În cursul trimestrului IV al anului 2019 s-a continuat activitatea de imbunatatire a activitatii de gestionare a parcarilor cu plata, s-a preluat parcarea subterana si supraterana „Piata Centrala”, s-au efectuat lucrarile de verificare si punere in functiune a sistemelor si instalatiilor componente (inclusiv dispozitivele de taxare- parcometre), iar incepand cu luna noiembrie 2020 parcarea subterana si supraterana din zona Piata Centrala au devenit functionale.

La calea de rulare si la reseaua de contact au fost luate masuri, de asigurare impotriva incendiilor ce pot aparea prin desprinderea tablelor aferente profilului omega care sustine sina. STU a fost oprita total.

In Depou s-a procedat la dezmembrarea si valorificarea tramvaielor casate inainte de restructurarea activitatii de exploatare a tramvaielor. De asemenea, pentru a respecta angajamentele luate prin chestionarele premergatoare studiului facut de partenerul Ministerului dezvoltarii – firma Jasper, in vederea implementarii proiectului de achizitie de material rulant (procedura centralizata pentru toate municipiile resedinta de judet care au tramvaie), s-a procedat la conservarea a 7 tramvaie modernizate.

Tot in aceasta perioada a avut loc inventarierea generala a patrimoniului, ocazie cu care s-au facut propunerile de casare, a mijloacelor fixe si mobile, piese de schimb, subansamble care vor fi valorificate conform legii.

X. Modul de organizare și conducere a evidenței contabile

Pentru a reflecta o imagine fidela si clara a patrimoniului, a situatiei financiare, precum si a rezultatelor obtinute, au fost respectate normele si principiile legislatiei prevazute de actele contabile in vigoare.

Au fost respectate prevederile Ordinul MFP nr. 1802/2014 - aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

Au fost asigurate conditii de pastrare si arhivare a documentelor contabile, registrelor si situatiilor financiare.

Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

XI. Schimbări semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe. Concluzii

Având în vedere prognoza bugetară pe anul 2020 SC Eltrans SA, s-a încadrat în prevederile bugetare, prin creșterea veniturilor și reducerea la maxim a cheltuielilor.

Fata de aceeași perioadă a anului 2019 se observa:

- Creșterea veniturilor din activitatea de transport în comun cu peste 30%, ca urmare a aplicării Contractului de delegare a transportului în comun nr. 29305/05.12.2019, conform caruia abonamentele pentru persoanele care beneficiază de gratuități se decontează la valoarea întreagă respectiv la 81 lei de abonament față de 45 lei (în medie) cât se decontează în anul 2019.
- creșterii veniturilor din activitatea de parcare cu peste 40%, față de anul 2019, ca urmare a preluării în administrare la începutul anului 2020 a încă 5 parcări publice cu plată, iar din luna noiembrie 2020 au fost preluate în administrare și parcările din zona Piața Centrală (parcarea subterană și parcarea supraterană).
- Cheltuielile realizate în anul 2020 sunt mai mari cu 15% față de cele realizate în anul 2019, și au fost influențate în principal de trecerea în luna august 2020, de la transportul public cu tramvaie la cel cu autobuze, schimbare ce a implicat anumite costuri, respectiv:
 - Concedierea colectivă a personalului și plata de salarii compensatorii în suma de 513.990 lei;
 - Rata leasing operațional în suma de 164.708 lei/lună;
 - Cheltuieli combustibil în suma de aproximativ 60.000 lei/lună;

Debutată la începutul anului epidemia de coronavirus produce încă efecte negative asupra desfășurării în condiții normale a activității economice la nivel național cât și în societatea noastră. Datele economice sunt îngrijorătoare în cazul în care epidemia se dovedește a fi una de lungă durată.

În aceste condiții se impune o acțiune rapidă din partea societății menită să controleze atât efectele pandemiei cât și căutarea acelor soluții de afaceri care să ducă la creșterea încasărilor și respectiv a veniturilor.

Consiliul de Administrație al SC Eltrans SA Botoșani:

Achitei Carmen – președinte
Ivanescu Victor – membru.....
Crăciun Serghei – membru.....
Alexa Catalin-Virgil – membru...
Hritcu Cristian – membru....

