



Tel / fax 0231/518671

S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI
Reg.Com.J 07/270/1998; RO 10863041
Calea Națională nr. 2, Botoșani, C.P. 710010
Cod Iban: RO76RNCB0041041206050001
BANCA COMERCIALA ROMANA S.A. BOTOSANI
E-mail: office@eltransbt.ro

S C "ELTRANS" S.A.	
-BOTOȘANI-	
INTRARE	Nr. 880
IESIRE	
Ziua 13	Luna 04
	Anul 2018

RAPORT DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C. ELTRANS S.A. BOTOSANI PENTRU ANUL 2017

S.C. ELTRANS S.A. Botosani, cu sediul in Botosani, str. Calea Nationala, nr.2, este inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J07/270/1998, Cod fiscal RO 10863041, si are ca obiect de activitate transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori pe baza de tramvaie, cod CAEN 4931.

Presedintele Consiliului de Administratie al S.C. ELTRANS S.A., in baza prevederilor Legii nr.31/1990, republicata, cu ocazia analizei activitatii societatii si a bilantului contabil incheiat pentru exercitiul financiar al anului 2017, prezint urmatoarele aspecte in legatura cu activitatea si gestiunea economico-financiara a societatii:

I. Administrarea si gestionarea patrimoniului S.C. ELTRANS S.A. Botosani

In cursul anului 2017, conducerea societatii a fost asigurata de:

Adunarea Generala a Actionarilor, reprezentata de Consiliul Local al Municipiului Botosani.

Consiliul de Administratie, reprezentat de:

Achitei Carmen – presedinte

Ivanescu Victor – membru

Buhaianu Bogdan – membru

Cracana Serghei – membru

Alexa Catalin-Virgil – membru

Conducerea executiva, reprezentata de:

Smit Paul – director general pana la 15.09.2017

Ivanescu Victor – director adjunct pana la 15.09.2017

Ivanescu Victor – director general incepand cu 16.09.2017

Melinte Liliana – contabil sef

1. Controlul modului de administrare si gestionare a patrimoniului societatii a fost efectuat de catre societatea Expert Audit Iasi reprezentata de domnul Popa Ioan, in calitate de auditor statutar, in conformitate cu prevederile ORDONANȚEI DE URGENȚĂ Nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice

Consiliul de administratie s-a intrunit cel putin odata pe luna. Ordinea de zi a cuprins cu regularitate analiza rezultatelor activitatii curente si cele de perspectiva imediata, solutionarea tuturor problemelor curente care tin de competenta Consiliului si stabilirea masurilor corective.

II. Capitaluri si active

Capitalul social al S.C. ELTRANS S.A. la data de 31.12.2017 este de 1.200.000 lei, divizat intr-un numar de 480.000 actiuni, cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune.

Structura capitalului social se prezinta astfel:

Actionari	Sold initial capital social	Cresteri / Reduceri 2017	Sold final capital social	%
Consiliul Local Botosani	1.200.000	0 / 0	1.200.000	100
TOTAL	1.200.000	0 / 0	1.200.000	

Capitalul social este detinut integral de Consiliul Local al Municipiului Botosani, in calitate de actionar unic.

La data de 31.12.2017 societatea detine in patrimoniu urmatoarele active:

- Active imobilizate (constructii, utilaje, mijloace de transport, s.a.) = 921.956 lei
- Active circulante, in valoare de 1.850.712 lei, din care:
 - stocuri = 636.868 lei;
 - disponibilitati banesti = 1.030.830 lei;
 - creante = 183.014 lei;
 - datorii curente = - 816.898;
 - alte provizioane = 5745;

Capitalurile proprii ale societatii la data de 31.12.2017 au valoarea de 1.918.223 lei, in scadere fata de valoarea inregistrata la 31.12.2017 cu 77.110 lei, diferenta inregistrata in cea mai mare parte, ca rezultat al reevaluarii imobilizarilor corporale efectuata la data de 31.12.2017 din diminuarea rezervelor din reevaluare in suma 62.883 lei.

Capitalurile proprii ale societatii au scazut de la 1.995.333 lei la 1.918.223 ,urmare a inregistrarii diferentei nefavorabile a reevaluarii activelor data de 31.12.2017, si sunt constituite din:

- Capital social, subscris si varsat = 1.200.000 lei
- Rezerve din reevaluare = 457.659 lei
- Rezerve legale si alte rezerve = 269.795 lei
- Rezultat reportat din anii precedenti = 10.300 lei
- Repartizare profit = 202 lei
- Rezultatul net (profit) an 2017 = 1.271 lei

III. Resurse umane - personal, salarizare

La data de 31.12.2017, numarul de personal existent in societate a fost de 130 angajati (inclusiv conducatorul agentului economic), astfel: 118 cu contract individual de munca pe perioada nedeterminata, 1 contract de mandat, 1 contract suspendat si 10 pe perioada determinata. Numarul mediu de salariati la 31.12.2017 a fost de 130 de persoane.

IV. Contul de profit si pierdere

Analizand contul de profit si pierdere incheiat la 31.12.2017 comparativ cu 31.12.2016, rezulta urmatoarele aspecte:

-lei-

Denumire indicator	Perioda 01.01.2016 - 31.12.2016	Perioda 01.01.2017 - 31.12.2017	Evoluție indicator (lei)
Venituri din exploatare	6.783.446	7.012.904	229.458
Cheltuieli din exploatare	6.763.340	7.007.109	243.769
1. Rezultat din exploatare	20.106	5.795	-14.311
Venituri financiare	2.236	35	-2.201
Cheltuieli financiare	491	1.787	1.296
2. Rezultat financiar	1.745	-1.752	-3.497
5. Profit (pierdere) brut(ă)(rd1+2)	21.851	4.043	-17.808
6. Impozit profit	10.363	2.772	-7.591
7. Profit (pierdere) net(ă)	11.488	1.271	-10.217

Analizând contul de profit și pierdere al anului 2017, comparativ anul 2016, rezultă următoarele aspecte:

- ✓ veniturile din exploatare in anul 2017 sunt in suma de 7.012.904 lei si prezintă o crestere de 229.458 lei fata de anul 2016 ;
- ✓ cheltuielile din activitatea de exploatare in anul 2017 sunt in suma de 7.012.904 lei si prezintă o crestere de 243.769 lei;
- ✓ rezultatul brut anul 2017 este pozitiv, societatea înregistrând un profit brut 4.043 lei, cu 17.808 lei mai puțin fata de anul 2016.

Rezultatul net al exercitiului financiar la 31.12.2017 este pozitiv, societatea inregistrand un profit net de 1.271 lei, obtinut astfel:

- profit din activitatea de exploatare = 5.795 lei
- pierdere din activitatea financiara = - 1.752 lei
- impozit pe profit = 2.772 lei
- profit net = 1.271 lei

În cursul anului 2017, principalii indicatori au fost realizați, după cum urmează:

- mii lei -

	INDICATORI	TOTAL APROBAT	TOTAL REALIZAT	%
I.	VENITURI TOTALE, din care:	6.871	7.013	102,07
1	Venituri din exploatare, din care:	6.869	7.013	102,10
2	Venituri financiare	0	0	
3	Venituri exceptionale	0	0	
II.	CHELTUIELI TOTALE, din care:	6.870	7.009	102,02
1	Cheltuieli de exploatare total, din care:	6.868	7.007	102,02
	a) Cheltuieli cu bunuri si servicii	1.424	1.595	112,01
	b) Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	107	103	96,26
	c) Cheltuieli cu personalul	5.229	5.153	98,55
	- cheltuieli de natura salariala	4.083	4.044	99,04
	- cheltuieli cu salariile	3.697	3.663	99,08

	- cheltuieli aferente contractului de mandate si a altor organe de conducere si control, comisii si comitet	191	183	95,81
	- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	955	926	96,96
	d) Alte cheltuieli de exploatare	108	156	144,44
2	Cheltuieli financiare din care:	2	2	100
3	Cheltuieli exceptionale	0	0	
III	REZULTAT BRUT - profit/pierderi	1	4	400
IV	IMPOZIT PE PROFIT	0,2	3	1.500

Fata de prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli la 31.12.2017, veniturile totale au fost realizate in procent 102,07 %, iar cheltuielile totale in procent de 102,02 %.

Indicatorii propusi au fost realizati la majoritatea capitolelor bugetare.

În cursul anului 2017, SC ELTRANS SA a eliberat abonamente gratuite pentru anumite categorii de persoane (elevi, pensionari), încasând de la Primăria Municipiului Botoșani, contravaloarea serviciului prestat, respectiv 38 lei/abonament/luna pentru pensionari și 32,5 lei/abonament/luna pentru elevi, în condițiile în care costul abonamentului este de 65 lei. Tarifele au fost stabilite prin Hotărârile de Consiliu Local nr. HCL nr. 111 din 31 mai 2017 și respectiv H.C.L.nr.121 din 26 mai 2015. Au fost eliberate si abonamente gratuite pentru veteranii, vaduve, veterani, revolutionari si deportati, decontate intr-un cuantum de 22 lei/ab./luna si pentru persoanele cu handicap grav sau accentuat. asistentii personali ai persoanelor cu handicap grav și asistentii personali profesioniști ai persoanelor cu handicap grav sau accentuat. decontate intr-un cuantum de 65 lei/ab. luna.

V. Creante si datorii

Datoriile societatii, la data de 31.12.2017, au valoarea de 816.898 lei si se prezinta astfel:

Datorii financiare	641
Furnizori	131.165
Datorii cu personalul si asigurari sociale	555.136
TVA de plata	71.695
Impozit pe venituri de natura salariilor	53.709
Alte datorii	4.552
TOTAL DATORII	816.898

Obligatiile fiscale, sociale si datoriile financiare se platesc pana la 25.01.2018.

Creanțele pe care societatea le are la data de 31.12.2017, în valoare de 249.376 lei, sunt structurate astfel:

Clienți	183.594
Creante personal si asigurari sociale	9.175
Impozit pe profit	12.449
Alte creante	10.977
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	33.181
TOTAL CREANȚE	249.376

Clienții de incasat pe structuri de vechime, se prezinta astfel:

-clienti până în 30 zile 123.392 lei;

- clienți între 60-90 zile 950 lei;
- clienți peste 90 zile 805 lei;
- clienți incerti 41.297 lei.

VI. Activitatea de baza. Investitii.

În anul 2017 nu au fost efectuate investiții, dar împreună cu Primăria Botoșani, s-a lucrat la două proiecte importante pentru municipiul Botoșani :

- Regulamentul de organizare a activității de gestionare a parcarilor și procedurilor aplicabile vehiculelor parcate neregulamentar și a activității de ridicare, blocare, transport, eliberare, relocare a vehiculelor staționate neregulamentar, abandonate sau fără stăpân, de pe domeniul public sau privat al municipiului 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 stațiilor 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.

VII. Modul de organizare si conducere a evidentei 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.

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

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale OMFP 470/11.01.2018 - 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.

VIII. Inventarierea generala

Inventarierea anuala a fost realizata in baza O.M.F. nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și pasiv, și a Deciziei nr. 44/20.10.2017, aceasta desfasurandu-se în perioada 01 noiembrie – 30 noiembrie 2017.

S-a efectuat inventarul la disponibilitatile banesti din casierie la data de 31.12.2017, conform prevederilor legale. In urma efectuării a inventarierii nu au rezultate diferite in plus sau in minus in gestiuni.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate in Registrul de inventar la data de 31 octombrie 2017.

IX. Modul de ducere la îndeplinire a contractului de mandat al Consiliului de Administrație și al directorului general al S.C. ELTRANS S.A Botoșani.

La 31.12.2017, indicatorii performanta financiari aveau următoarele valori:

I	INDICATOR	UM	Formula de calcul	Prevederi	Realizat 31.12.2017	Grad realizare indicatori %
1.	Perioada de incasare a creanțelor	zile	$\frac{\text{Creanțe} \times \text{Nr.zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	90	32	100 %
2.	Perioada de rambursare a datoriilor	zile	$\frac{\text{Datorii} \times \text{Nr.zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	80	45	100 %
3.	Productivitatea muncii	mii lei	Venituri totale din exploatare/Nr. mediu de personal	51,26	54	105,34
4.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	lei	$\frac{\text{Cheltuieli totale} \times 1000}{\text{Venituri totale}}$	999,85	999,43	99,96%
5.	Grad de indatorare	%	$\frac{\text{Datorii totale} \times 100}{\text{Activ total}}$	max.50	28,81	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	1,5	100 %
8.	Indicatorul lichiditatii imediate		$\frac{\text{Active curente-stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	minim 0,80	2,26	100 %
9.	Programul de realizare a investitiilor		Realizat BVC Aprobat BVC	0	0	100 %

La 31.12.2017, indicatorii performanta nonfinanciari aveau următoarele valori:

Nr. Crt	INDICATOR	Formula de calcul	Indicatori propuși %	Grad de realizare %
1.	Coeficientul de productivitate a activelor	$\frac{\text{Număr tramvaie active}}{\text{Număr tramvaie inventar}} \times 100 = \frac{11}{31} \times 100$	min. 30 %	35 %
2.	Gradul de satisfacție al clienților	$\frac{\text{Număr sesizări și reclamații rezolvate}}{\text{Număr total petiții}} \times 100 = \frac{4}{4} \times 100$	min.90 %	100 %
3.	Gradul de informare al călătorilor în privința graficului de circulație, amplasat în stații	$\frac{\text{Număr panouri}}{\text{Număr stații}} \times 100 = \frac{28}{28} \times 100$	min.90 %	100 %

Fata de cele mai sus, solicitam Adunarii Generale a Actionarilor, aprobarea Bilantului Contabil la data de 31.12.2017, a contului de profit si pierdere pe anul 2017 cu anexele respective, a repartizarii profitului net si descarcarea de gestiune a administratorilor.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,

Președinte C.A.,

Ec. Achitei Carmen



[Handwritten signature]