



S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI  
Reg.Com.J 07/270/1998; RO 10863041  
Calea Națională nr. 2, Botoșani, C.P. 710010  
Cod Iban: RO76 RNCB 0041041206050001  
BANCA COMERCIALĂ ROMÂNĂ BOTOȘANI  
Tel / fax 0231/518671 E-mail: [office@eltransbt.ro](mailto:office@eltransbt.ro)



## RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI Semestrul I 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 guvernanta 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. Botosani

În semestrul I al anului 2020, conducerea societății a fost asigurată de:

Adunarea Generală a Acționarilor, reprezentată de Consiliul Local al Municipiului Botosani.  
Consiliul de Administratie, reprezentat de:

Achitei Carmen – presedinte  
Ivanescu Victor – membru  
CracanaSerghi – membru  
Alexa Catalin-Virgil – membru

Conducerea executiva, reprezentată de:

Ivanescu Victor – director general  
Marianciuc Viorica - contabil sef.

### II. Capitaluri și active

Capitalul social al SC ELTRANS SA la data de 30.06.2020 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 2017	Sold final capital social (lei)	%
Consiliul local Botoșani	1.200.000	-	1.200.000	100
TOTAL	1.200.000	-	1.200.000	-

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

### III.Evoluția cifrei de afaceri

Denumire indicator	Perioada 01.01.2019 - 30.06.2019	Perioada 01.01.2020 - 30.06.2020	Evoluție indicator (lei)
Cifra afaceri	3.844.480	4.216.382	371.902

Analizând cifra de afaceri a semestrului I a anului 2020, comparativ cu cifra de afaceri a semestrului I a anului 2019, se observa o crestere a acesteia de 371.902,00 lei, rezultata din aplicarea noului Contract de delegare a transportului public de persoane in municipiul Botosani incheiat in decembrie 2019, conform caruia pentru categoriile de calatori ce beneficiaza de gratuitati pentru transportul in comun, decontarea tichetului de calatorie (abonamentului) se face la nivelul practicat pentru celelalte categorii de calatori.

### IV. Contul de profit și pierdere

Denumire indicator	Perioada 01.01.2019 - 30.06.2019	Perioada 01.01.2020 - 30.06.2020	Evoluție indicator (lei)
Venituri din exploatare	3.883.279	4.239.354	356.075
Cheltuieli din exploatare	4.411.085	4.014.011	-397.074
1. Rezultat din exploatare	-527.806	225.343	753.149
Venituri financiare	17	11	-6
Cheltuieli financiare	207	2.467	2.260
2. Rezultat financiar	-190	-2456	-2.266
5. Profit (pierdere) brut(ă)(rdl+2)	-527.996	222.887	750.883
6. Impozit profit	0	0	
7. Profit (pierdere) net(ă)	-527.996	222.887	750.883

Analizând contul de profit și pierdere din semestrul I al anului 2020, comparativ cu semestrul I al anului 2019, rezultă următoarele aspecte:

- ✓ Prin Decretul Presedintelui Romaniei nr. 195/2020, incepand cu data de 16 martie 2020 si pana la data de 16 mai 2020, in tara noastra a fost instituita starea de urgenta la nivel national pe fondul pandemiei de coronavirus.  
Efectele crizei generate de coronavirus s-au observat si in activitatea societatii noastre, datorita limitarii circulatiei persoanelor . In aceste conditii incepand cu 16 martie si pana in prezent se observa reducere a numarului de calatori (la vanzarile directe reducerea este mai mare de 50%), precum si scaderea activitatii din parcarile publice cu plata.
- ✓ veniturile din exploatare au fost afectate de criza pandemiei de coronavirus, dar datorita aplicarii Contractului de delegare a serviciului de transport public cu tramvaiul in municipiul Botosani, incheiat la sfarsitul anului 2019, ce prevede ca municipiul Botosani sa suporte diferenta de tarif acordata categoriilor de calatori ce beneficiaza de gratuitati, cat si compensatia pana la acoperirea costurilor, veniturile inregistrate de societate prezintă față de aceeași perioadă a anului 2019 o crestere de 350.668 lei.
- ✓ Deasemeni, veniturile din administrarea parcarilor publice cu plata, sunt mai mari cu 43% fata de veniturile inregistrate in semestrul I/2019, ca urmare a urmatoarelor aspecte:

- creșterii tarifului de parcare de la 1,5 lei/ora la 2 lei/ora, conform HCL 247/29.08.2019;
- creșterea numărului de parcuri luate în administrare începând cu luna septembrie 2019, conform HCL 247/2019;
- o mai bună administrare a parcarilor publice cu plată.
- În cursul semestrului I al anului 2020, SC ELTRANS SA a eliberat abonamente gratuite pentru anumite categorii de persoane (elevi, pensionari, persoane cu dizabilități, văduve de război, deportați revoluționari), încasând de la Primăria Municipiului Botoșani, contravaloarea serviciului prestat, respectiv 45 lei/abonament pentru pensionari, revoluționari, deportați, văduve de război, etc., 41 lei/abonament pentru elevi și 65 lei/abonament pentru persoanele cu dizabilități.
- Conform Contractului de delegare a activității de transport în comun, societatea facturează la sfârșitul lunii Municipiului Botoșani, *diferența de tarif până la valoarea integrală a abonamentului pe două linii, respectiv 81 lei/lună. La sfârșitul fiecărei luni se calculează costul unitar pe km. Dacă acest cost nu este acoperit de veniturile înregistrate de societate, diferența se acoperă de către municipiul Botoșani, prin compensație, asigurându-se în acest mod și un profit rezonabil calculat în funcție de rata SWAP pentru România. În condițiile în care nivelul veniturilor obținute de societate sunt mai mari decât costurile aferente transportului în comun plus profitul rezonabil, compensația va fi negativă, iar diferența va fi virată către municipiul Botoșani,*
- Valoarea totală a veniturilor realizate din prestarea serviciilor către categoriile de călători ce beneficiază de gratuități în semestrul I al anului 2020 este în sumă de 2.771.127 lei fără TVA, și reprezintă 79,40% din totalul veniturilor realizate de activitatea de transport în comun.

## V. Creanțe și datorii

Referitor la **datoriile societății**, la data de 30.06.2020, acestea aveau valoarea de 1.085.782,00 lei și sunt structurate astfel:

- furnizori – 119.608 lei, au scadența până în 30 zile;
- drepturi salariale aferente lunii iunie, în sumă de 255.147 lei;
- popriri salarii datorate terților - 4.643 lei;
- garanții materiale în sumă de 272.863 lei;
- datorii curente la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale, în sumă de 324.790 lei;
- impozite și taxe locale - 20.048 lei;
- Creditori diverși – 8.126 lei;
- Credit BCR investiții – 80.557 lei.

Datoriile către furnizori, bugetul de stat, bugetul local și salariați sunt aferente lunii iunie 2020 și au scadența în luna iulie 2020. Menționez că la data de 30 iunie 2020 societatea nu are datorii restante la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și bugetul local.

**Creanțele pe care societatea le are la data de 30.06.2020**, în valoare de 933.935 lei, sunt structurate astfel:

1. Creanțe clienți – 883.316 lei:

-creanțe până în 30 zile	<b>812.627</b>
-creanțe între 30-60 zile	<b>11.719</b>
-creanțe între 60-90 zile	<b>16.658</b>
-creanțe peste 90 zile	<b>10.968</b>
-clienți incerti	<b>31.344</b>

2. Creante de incasat de la bugetul de stat in suma totala de 42.768 lei;
3. Avansuri acordate salariatilor in suma de 7.093 lei;
4. Operatiuni in curs de clarificare – 758 lei.

## **VI. Resurse umane - personal, salarizare**

La data de 30.06.2020, numarul de personal existent in societate a fost de 124 angajati (inclusiv conducatorul agentului economic) cu urmatoarea componenta:

- 4 contracte de mandat;
- 104 salariatii cu contract individual de munca pe perioada nedeterminata;
- 15 salariatii cu contract de munca pe perioada determinată;
- 1 contract de munca suspendat;
- Numarul mediu de salariatii la 30.06.2020 a fost de 110 de persoane.

## **VII. Investitii**

Programul de investitii pentru anul 2020 aprobat odata cu Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020, prevede investitii in suma totala de 338.000 lei pentru reparare sediu administrativ, achizitie autoturism program rabla, aparate autotaxare parcare, generator electric, etc.. Pana la data de 31 martie 2020 S.C. Eltrans S.A a realizat din programul de investitii in proportie de 0%.

Inceputa la sfarsitul anului 2019 actiunea de achizitionare a 9 autobuze s-a finalizat la inceputul anului 2020. Achizitia autobuzelor se va face pe baza de Contract de leasing operational de la S.C. Anadolu Automobil Rom S.R.L., in colaborare cu BCR Fleet Management SRL in calitate de finantator. Contractul de leasing operational se va derula pe o perioada de 60 luni de la data receptiei autobuzelor. La inceputul lunii iunie 2020 au sosit in Botosani cele 9 (noua) autobuze achizitionate prion Contractul de leasing operational, urmand ca de pe data de 01 august 2020 transportul in comun in Municipiul Botosani sa se desfasoare cu autobuze.

Deasemeni, împreună cu Primăria Botoșani, s-e lucreaza 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 prinAXA 4 din Planul Operațional Regional.

La sfarsitul anului 2019 a fost semnat Proiectul de reabilitare a caii de rulare pentru linia 101, urmand ca in cel mai scurt timp sa se semneze si Proiectul de reabilitare pentru linia 102.

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 si planul de administrare al Consiliului de Administratie**

In perioada 01.01.2020 – 30.06.2020, fata de prevederile din B.V.C. aprobat pe anul 2020, procentul de realizare la capitolul venituri totale este de 86,49%, iar la capitolul de cheltuieli totale este de 84,76%.

La 30 iunie 2020, indicatorii de performanta financiara au următoarele valori:

Nr crt	INDICATOR	U M	Formula de calcul	Prevederi	Realizat 30.06. 2020	Grad realizarii indicatori %
1.	Perioada de incasare a creanțelor	zile	$\frac{\text{Creanțe} \times \text{Nr.zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	70	39,7315	100 %
2.	Perioada de rambursare a datoriilor	zile	$\frac{\text{Datorii} \times \text{Nr.zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	60	47,0735	100 %
3.	Productivitatea muncii	mii lei	$\frac{\text{Venituri totale din exploatare}}{\text{Nr. mediu de personal}}$	39,208	38,33	97,76%
4.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	lei	$\frac{\text{Cheltuieli totale} \times 1000}{\text{Venituri totale}}$	966,80	947,35	97,99%
5.	Grad de indatorare	%	$\frac{\text{Datorii totale} \times 100}{\text{Activ total}}$	max.50	39,246%	100 %
6.	Plati restante	mii lei	<u>Obligatii la buget de stat si local</u>	0	0	100 %
7.	Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)		$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	minim 1,5	1,675	93,33%
8.	Indicatorul lichiditatii imediate		$\frac{\text{Active curente-stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	minim 0,80	1,435	147,5%
9.	Programul de realizare a investitiilor		$\frac{\text{Realizat BVC}}{\text{Aprobat BVC}}$	338	0	100 %

In Trim.II/2020, indicatorii performanta nonfinanciari aveau următoarele valori:

Nr.crt	indicator	Formula de calcul	Indicatori propusi	Grad de realizare
1	Coeficientul de productivitate a activelor	$\frac{\text{Nr tramvaie}}{\text{active/nr.tramvaie inventar}} \times 100 = 11/28 \times 100$	Min 30%	100%
2	Grad de satisfactie a clientilor	$\frac{\text{Nr.sesizarisireclam rezolvate}}{\text{nr. Total de petitii}} \times 100 = 4/4$	Min 90%	100%

## IX. Modul de organizare și conducere a evidenței contabile

Pentru a reflecta o imagine fidela și clara a patrimoniului, a situației financiare, precum și a rezultatelor obținute, au fost respectate normele și principiile legislației prevăzute de actele contabile în vigoare.

Au fost respectate prevederile Ordinului MFP nr. 1802/2014 - aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cumodificările și completările ulterioare.

Au fost asigurate condiții de păstrare și arhivare a documentelor contabile, registrelor și situațiilor financiare.

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

Raportările contabile la 30.06.2020 au fost întocmite în baza balanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea prevederilor O.M.F.P. 2493/2019.

**Consiliul de Administratie al S.C. ELTRANS S. A. Botosani**

**Presedinte al Consiliului de Administratie,**  
Ec. Achitei Carmen

