



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
0231/518671, office@eltransbt.ro



RAPORT ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE PENTRU SEMESTRUL I ANUL 2015 AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE SC ELTRANS SA BOTOȘANI

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 Art. 55 din OUG nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prezint următorul raport:

I. Administrarea și gestionare patrimoniului SC ELTRANS SA Botoșani

În cursul anului 2015, conducerea societății a fost asigurată de:

1. Adunarea Generală a Acționarilor, reprezentată de Consiliul Local al Municipiului Botoșani.
2. Consiliul de Administrație, reprezentat de:
 - Trofinov Cristina – președinte
 - Achiței Carmen – membru
 - Ivănescu Victor – membru
 - Cracană Serghi – membru
 - Buhăianu Bogdan – membru
3. Conducerea executivă, reprezentată de:
 - Șmit Paul – director general
 - Ivănescu Victor – director adjunct
 - Melinte Liliana – contabil șef

II. Capitaluri și active

Capitalul social al SC ELTRANS SA la data de 30.06.2015 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:

Aționari	Sold inițial capital social (lei)	Creșteri/reduceri 2015	Sold final capital social (lei)	%
Consiliul local Botoșani	1.200.000	-	1.200.000	100
TOTAL	1.200.000	-	1.200.000	-

III. Evoluția cifrei de afaceri

-Lei-

Denumire indicator	Perioada 01.01.2014-30.06.2014	Perioada 01.01.2015-30.06.2015	Evoluție indicator
Cifra afaceri	2878.349	3.051.365	+173.016
TOTAL	2.876.349	3.051.365	

Analizând cifra de afaceri la 30 iunie 2015, comparativ cu 30 iunie 2014, rezultă o creștere de 173.016 lei.

IV. Contul de profit și pierdere

-Lei-

Denumire indicator	30.06.2014	30.06.2015	Evoluție indicatori
Venituri din exploatare	2.907.851	3.053.979	146.128
Cheltuieli din exploatare	3.009.999	3.101.432	91.433
1. Rezultat din exploatare	- 102.148	-47.453	54.695
Venituri financiare	4	12	8
Cheltuieli financiare	13.895	2.318	-11.577
2. Rezultat financiar	- 13.891	-2.306	11.585
3. Rezultat curent (1+2)	- 116.039	-49.759	66.280
4. Profit (pierdere) brut(ă)	- 116.039	-49.759	66.280
5. Impozit profit	6.700	-3.954	-10.654
6. Profit (pierdere) net	-122.739	-45.805	168.544

Analizând contul de profit și pierdere încheiat la 30 iunie 2015, comparativ cu 30 iunie 2014, rezultă următoarele aspecte:

- ✓ veniturile din exploatare prezintă față de aceeași perioadă a anului trecut o creștere de 146.128 lei;
- ✓ cheltuielile din activitatea de exploatare se înregistrează o creștere de 91.433 lei,

- ✓ rezultatul brut la 30.06.2015 este negativ, societatea înregistrând o pierdere bruta de 49.759 lei;
- ✓ pierderea neta inregistrata in cuantum de 45.805 lei, se datoreaza in principal nemajorarii tarifului pentru abonamentele acordate pentru pensionari si elevi si in consecinta neinregistrarea veniturilor previzionate , si a scaderii numarului de calatori datorita restrangerii activitatii multor societati

În cursul anului 2015, SC ELTRANS SA a eliberat abonamente gratuite pentru anumite categorii de persoane (elevi, pensionari), încasând de la Primăria Municipiului Botoșani, contravaloarea serviciului prestat, respectiv 25 lei/abonament pentru pensionari și 30 lei/abonament pentru elevi, în condițiile în care costul abonamentului este de 65 lei.

Incepand cu data de 26 mai 2015 a fost aprobat tariful de 32.5 lei penteu elevi,si cu data de 24 iunie afost aprobat tariful de 35 lei pentru pensionari.

V. Creanțe și datorii

Creanțele pe care societatea le are la data de 30.06.2015 în valoare de **530.620 lei**, sunt structurate astfel:

- clienti ,in cuantum de 499.124 lei,din care:

• clienti pana în 30 zile	421.132	lei
• clienti între 30-60 zile	22.434	lei
• clienti între 60-90 zile	7.115	lei
• clienti peste 90 zile	14.297	lei
• clienți incerți	34.146	lei

- avansuri acordate personalului societatii,T.V.A neexigibila si alte datorii ,in cuantum de 31.496 lei.

Referitor la datoriile societății, la data de 30.06.2015, acestea aveau valoarea de **813.589 lei** si sunt structurate astfel:

- furnizori **107.576 lei** , din care:

• furnizori pana în 30 zile	107.576	lei
• furnizori între 30-60 zile	0	lei
• furnizori între 60-90 zile	0	lei

- drepturi salariale aferente lunii iunie,in suma de **151.440,99 lei**,care au fost platite in luna iulie 2015;
- datorii curente la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale ,in suma de **207.509,35 lei**;
- garantii materiale ,in cuatum de **139.603,46 lei**;
- alte impozite si taxe, in cuatum de **82.030,50 lei**;
- garantii contracte in derulare ,in cuantum de **23.563,48 lei**;
- dividende de plata,in cuantum de **96.809 lei**;
- alti creditorii ,in cuantum de **5.056,22 lei**.

Mentionam ca societatea nu are datorii restante la bugetul de stat ,bugetul asigurarilor sociale si la bugetul local.

VI. Resurse umane – personal, salarizare

La date de 30.06.2015, numărul de personal existent în societate a fost de 137 angajați (inclusiv conducerea agentului economic), astfel: 2 contracte de mandat, 127 angajați cu contract individual de muncă pe perioada nedeterminată (din care 1 angajat cu contract individual de muncă suspendat – concediu pentru creștere copil) și 6 pe perioadă determinată. Ponderea personalului TESA în numărul total de salariați este de 10.37% în contextul în care legislația muncii cât și cea economico-financiară este într-o continuă schimbare, în vederea alinierii la Directivele Europene. În cadrul societății își desfășoară activitatea un număr suficient de angajați, care efectuează operațiuni, atât de gestiune cât și de altă natură, care asigură un climat de normalitate în desfășurarea activității. Numărul mediu de salariați la 30.06.2015 a fost de 134 persoane.

Abaterile disciplinare de la Regulamentul Intern al societății au fost sancționate la momentul constatării lor, sancțiunile aplicate fiind: avertisment, reducerea salariului de la 1 la 3 luni. S-au aplicat 2 sancțiuni disciplinare și au încetat 3 contracte individuale de muncă (pensionare, încetare la cerere).

VII. Investiții

Pentru anul 2015, s-a aprobat suma de 185.000 lei, pentru "Reabilitare cale de rulare tramvai tronson A + B", investiție în derulare.

VIII. Modul de ducere la îndeplinire a contractului de mandat al directorului general și planul de administrare al Consiliului de Administrație

În perioada 01.01.2015– 30.06.2015, față de prevederile B.V.C. aprobat pe anul 2015, procentul de realizare pe capitolul de venituri totale este de 93.14 %, iar pe capitolul de cheltuieli totale este de 95.27 %. De asemenea, lunar, acestea au fost depuse la Municipiul Botoșani – Direcția de Dezvoltare Locală, Monitorizare, Programe Internaționale Unitatea locală de Monitorizare.

La 30.06.2015 indicatorii prezentați în sinteza obiectivelor și criteriilor de performanță, aveau următoarele valori:

Nr. crt.	Denumire indicatori	U.M.	Prevăzut la 30.06.2015	Realizat la 30.06.2015	Procent de realizare %
0	1	2	3	4	5
1	OBIECTIVE CUPRINSE ÎN BUGET				
1.1	Venituri totale (clasa 7)	mii lei	3279	3054	93,14
1.2	Cheltuieli totale, inclusiv impozit pe profit	mii lei	3255	3101	95,27
1.3	Cifra de afaceri				
	– în prețuri curente	mii lei	3266	3041	93,11
	– în prețuri comparabile	mii lei	3429	2994	87,31
1.4	Cheltuieli la 1.000 lei venituri	lei	993	1.015	102,22
1.5	Cheltuieli de personal	mii lei	2105	1996	94,82

1.6	Salariul mediu lunar	lei	1813	1707	94,15
1.7	Numar mediu de salariați	pers	132	134	101,52
2	CRITERII DE PERFORMANȚĂ				
2.1	Productivitatea muncii				
	– în prețuri curente	mii lei/pers	25,36	23	90,69
	– în prețuri comparabile	mii lei/pers	26,62	22,64	85,05
2.2	Perioada de recuperare a creanțelor	zile	180	38	21,11
2.3	Perioada de ramburs a datoriilor	zile	90	51	56,67
2.4	Profit brut	Mii lei	24	-46	
3	ALȚI INDICATORI DE PERFORMANȚĂ				
3.1	Consum de energie electrică	MW/ZH	1598	1144	71,59
3.2	Număr de călători plătitori de bilete	mii	72	75	104,17
3.3	Număr de curse neexecutate *	Nr.curse	140	45	0

* curse neexecutate din cauze subiective

În perioada 01.01.2015– 30.06.2015, față de prevederile B.V.C. aprobat pe anul 2015, procentul de realizare pe capitolul de venituri totale este de 93.14%, iar pe capitolul de cheltuieli totale este de 95.27 %. De asemenea, lunar, acestea au fost depuse la Municipiul Botoșani – Direcția de Dezvoltare Locală, Monitorizare, Programe Internaționale Unitatea locală de Monitorizare.

IX. Modul de organizare și conducere a evidenței contabile

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

În conformitate cu art.10 din Legea Contabilității nr.82/1991, cu modificările și completările ulterioare, activitatea financiar-contabilă este organizată și condusă de contabilul șef al societății, având un compartiment distinct și este ținută la zi cu ajutorul tehnicii de calcul.

Au fost respectate prevederile OMFP 773/2015, privind Sistemul de raportare contabilă la 30.06.2015 a operatorilor economici și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

Contabilitatea este condusă și organizată la zi, înregistrându-se documentele aferente perioadei, potrivit Planului general de conturi și a actelor contabile elaborate prin norme metodologice, instrucțiuni și precizări. Orice operațiune patrimonială s-a consemnat într-un înscris care stă la baza înregistrărilor în contabilitate, dobândind calitatea de document justificativ.

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 aplicate.

Întocmirea situațiilor financiare la 30.06.2015, a fost făcută în baza bilanței de verificare de la 30.06.2015.

Având în vedere cele prezentate, supunem spre analiză și aprobare prezentul raport.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL
SC ELTRANS SA BOTOSANI:

Trofinov Cristina

Achiței Carmen

Cracană Sergiu

Buhăianu Bogdan

Ivănescu Victor

