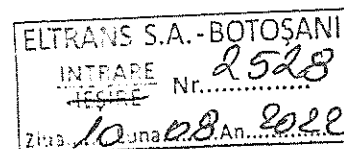




S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI
J07/270/1998, RO 10863041
Calea Națională nr. 2, Botoșani, 710010
RO76 RNCB 0041 0412 0605 0001, BCR
BOTOȘANI0231/518671, office@eltransbt.ro



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI Pentru Semestrul I 2022

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 guvernarea 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 semestrului I al anului 2022, conducerea societății a fost asigurată de: Adunarea Generală a Acționarilor, reprezentată de Consiliul Local al Municipiului Botoșani. Consiliul de Administrație, cu următoarea componentă:

În perioada 01.01.2022 – 30.06.2022, Consiliul de Administrație a fost reprezentat de:

Dreliciuc Simion – președinte;

Ciocan Vasile – membru;

Florea Ana- Meda - membru;

Belic Constantin Andrei – membru din data de 07.03.2022;

Ursu Catalin – membru;

Conducerea executivă este reprezentată de:

Turcoman Andrei – director general provizoriu.

II. Capitaluri și active

Capitalul social al SC ELTRANS SA la data de 30.06.2022 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)	Cresteri/reduceri 2017	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

Denumire indicator	Perioada		Evoluție indicator (lei)
	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022	
Cifra afaceri	4.864.467	5.001.136	136.669

Analizând cifra de afaceri la finele semestrului 1 a anului 2022, comparativ cu cifra de afaceri la sfârșitul semestrului 1 a anului 2021, se observă o creștere a acesteia cu 136.669 lei, respectiv cu 3%, rezultată ca urmare a ridicării tuturor restricțiilor de călătorie impuse de pandemia de Coronavirus.

IV. Contul de profit și pierdere

Denumire indicator	Perioada		Evoluție indicator (lei)
	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022	
Venituri din exploatare	4.885.075	5.662.472	+777.397
Cheltuieli din exploatare	4.811.926	5.516.728	+704.802
1. Rezultat din exploatare	73.159	145.744	+72.585
Venituri financiare	10	15	5
Cheltuieli financiare	1.688	0	-1.688
2. Rezultat financiar	-1.678	15	+1.663
5. Profit (pierdere) brut(ă)(rd1+2)	71.481	145.759	+74.278
6. Impozit profit	0	21.000	0
7. Profit (pierdere) net(ă)	71.481	124.759	+53.278

Analizând contul de profit și pierdere la 30 iunie 2022, comparativ cu cel înregistrat la 30.06.2021, rezultă următoarele aspecte:

- ✓ veniturile din exploatare înregistrate în semestrul I 2022 sunt mai mari cu 777.397 lei, respectiv cu 16% față de semestrul I 2021. Această creștere de venituri a fost influențată în principal de vânzarea la fier vechi a celor 21 de tramvaie pentru care s-a încasat suma de 661.335 lei.
- ✓ Cheltuielile din exploatare înregistrate în semestrul I 2022 sunt mai mari cu 704.802 lei, respectiv cu 15%, față de cele înregistrate în semestrul I 2021, creștere influențată în principal de creșterea pretului la combustibil, și de creșterea cheltuielilor cu forța de muncă ca urmare a majorării salariilor în luna martie 2022 cu 15%.
- ✓ Rezultatul brut din exploatare înregistrat în semestrul I 2022 este în suma de 145.744 lei, cu 72.585 lei mai mare față de cel înregistrat în semestrul I 2021.

Veniturile din exploatare la data de 30.06.2021 ale societății sunt:

Nr. crt.	Denumire indicator	30.06.2021	30.06.2022	Evoluție indicator
1.	Venituri din activ.de transport in comun	3.908.667	3.966.791	+58.124
2.	Venituri din activ. de adm. a parcarilor publice cu plata	638.593	725.544	+86.951

3.	Venituri din activitati diverse (inchiriere stalpi, publicitate, etc.)	317.208	308.801	-8.407
4.	Alte venituri exploatare	20.608	661.336	+640.728
	TOTAL	4.885.075	5.662.472	+777.397

- ✓ *Veniturile din activitatea de transport in comun* inca nu si-au revenit dupa pandemia de coronavirus, acestea inregistreaza o crestere de doar 58.124 lei, respectiv 2%.
- ✓ *Veniturile din administrarea parcarilor publice cu plata*, sunt mai mari cu 86.951 lei, respectiv 13% fata de veniturile inregistrate in 2021, ca urmare a unei mai bune administrare a parcarilor publice cu plata.
- ✓ *Veniturile din activitati diverse (inchirieri stalpi, publicitate, etc.)* inregistraza o scadere de 8.407 lei fata de veniturile inregistrate in semestrul 1 2021, datorita reducerii veniturilor din reclama publicitara pe stalpi, doua societati renuntand la contracte de publicitate (Linda ecotil SRL, Formens SRL)
- ✓ *Alte venituri din exploatare* inregistreaza o crestere cu 640.728 lei fata de cele inregistrate in semestrul 1 2021, ca urmare a vanzarii la fier vechi a 21 de tramvaie.

Cheltuielile de exploatare inregistrate de societate la data de 30.06.2021, sunt :

Nr. crt.	Denumire indicator	30.06.2021	30.06.2022	Evolutie indicator
1.	Cheltuieli materiale, piese de schimb, ob.de inventar	601.961	789.693	+187.732
2.	Cheltuieli cu utilitatile	89.417	59.122	-30.295
3.	Redevente	1.083.692	1.188.191	+104.499
5.	Cheltuieli prestate de terti	198.187	222.774	+24.587
6.	Cheltuieli cu impozite si taxe	45.094	80.536	+35.442
7.	Cheltuieli cu salariile si asigurarile sociale	2.695.692	3.100.950	+ 405.258
8.	Alte cheltuieli de exploatare	24.666	520	-24.146
9.	Cheltuieli cu amortizarile	73.217	74.943	+1.726
	TOTAL	4.811.926	5.516.728	+704.802

- ✓ *Cheltuielile cu materiale, combustibil, obiecte de inventar* au crescut cu 187.732 lei fata de aceiasi perioada a anului 2021 datorita cresterii costului la combustibil.
- ✓ *Cheltuielile cu redevente si chirii* inregistreaza o crestere de 104.499 lei, si anume:
 - (leasing operational) au crescut cu 92.256 lei ca urmare a inregistrarii pe costuri in anul 2022 a kilometrilor suplimentari conform contractului de leasing.
 - Redevente serviciu administrare parcare au crescut cu 12.243 lei ca urmare a cresterii veniturilor din activitatea de parcare.
- ✓ *Cheltuielile cu serviciile prestate de terti* au crescut fata de cele inregistrate in semestrul I 2022 cu 24.587 lei ca urmare a cresterii costurilor inregistrate cu reparatia parcometrelor vechi ce deservesc serviciul public de parcare (cu 19.790 lei mai mari fata de cele din 2021).

- ✓ *Cheltuielile cu salariile* au crescut cu 405.258 lei, respectiv cu 15% fata de cele inregistrate in anul 2021 ca urmare a majorarii salariilor in luna martie 2022. 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	Trans. in comun /inchirieri sp. Publicitare	Adm. parcare publice cu plata	Total
1.	Venituri totale	4.936.943	725.544	5.662.487
2.	Cheltuieli totale	4.783.194	733.534	5.516.728
3.	Rezultatul brut (profit/pierdere)	153.749	-7.990	145.759

- *Veniturile obtinute din administrarea parcarilor publice cu plata* au o pondere de 12,82% din totalul veniturilor.

Pentru parcarile publice cu plata din Municipiul Botosani, mai putin Parcarea subterana, tarifele sunt aprobate conform HCL 247/29.08.2019, si anume:

- 2 lei/ora;
- 10 lei/zi;
- 125 lei/luna persoane fizice;
- 200 lei/luna persoane juridice;
- 1400 lei/an pentru persoane fizice;
- 2000 lei/an pentru persoane juridice.

Pentru locurile de parcare din parcarea subteran din zona Pietei Centrale tarifele sunt aprobate prin HCL nr. 8/31.01.2020, si anume:

- 3 lei/ora;
- 150 lei/luna persoane fizice;
- 225 lei/luna persoane juridice;

- *Veniturile din activitatea de transport in comun* au o pondere de 87,18% din totalul veniturilor inregistrate de societate.

Tarifele utilizate de catre SC ELTRANS SA pentru activitatea de transport in comun sunt aprobate conform Contractului de delegare a gestiunii de transport in comun nr. 29305/05.12.2019, si acestea sunt:

- 2,50 lei/calatorie;
- 63 lei abonament /luna pentru o linie;
- 81 lei abonament/ luna pentru doua linii.

Pentru anumite categorii de persoane ce beneficiaza de gratuitati la transportul in comun, contravaloarea prestatiei se incaseaza lunar de la Primăria Municipiului Botoșani pentru pensionari, persoane cu dizabilitati, vaduve de razboi, revolutionari, etc, iar pentru elevi contravaloarea abonamentelor se incaseaza de la scolile din municipiul Botosani.

Valoarea totala a veniturilor realizate din prestarea serviciilor catre categoriile de calatori ce beneficiaza de gratuitati este in suma de 2.339.947 lei fara tva, si reprezinta 73,69% din totalul veniturilor realizate de activitatea de transport in comun.

Deasemeni, in semestrul I 2022 societatea a incasat de la Municipiul Botosani suma de 796.179 lei reprezentand compensatia lunara pentru acoperirea costurilor din activitatea de transport in comun calculata conform Contractului de delegare a activitatii de transport in comun nr. 29305/05.12.2019.

Nr.crt.	Categorie beneficiara de gratuitati	Nr. abonamente eliberate in sem I	Valoare tichet	Total cu tva
1	Bilete de calatorie	243.884	2,50 lei/calatorie	609.710
2	Abonamente	6.099	63 lei/luna	384.237
3	Pensionari	26.284	81 lei/luna	2.129.004
4	Elevi	6.116	81 lei/luna	495.396
5	Persoane cu dizabilitati	1.737	81 lei/luna	140.697
6	Deportati, revolutionari, vaduve de razboi	240	81 lei/luna	19.440
	Total cu tva			3.778.484
	TOTAL fara tva			3.175.190
	Compensatie			796.179
	Total venituri activ de transp in comun			3.971.369

V. PREZENTAREA SITUATIEI ECONOMICO- FINANCIARE A SOCIETATII

A. Creanțe și datorii

A.Situatia creantelor

Creantele societatii la data de 30.06.2022 sunt in suma totala de **950.562,00 lei**, si sunt formate din:

1. Creante de incasat de la clienti sunt in suma totala de **902.105,00 lei**, cu urmatoarele scadente:

- creanțe între 30-60 zile **632.884** lei
- creanțe între 60-90 zile **0** lei
- creanțe peste 90 zile **0** lei
- clienți incerti **13.884** lei
- clienți facturi de intocmit **269.221** lei

pentru clienti incerti sunt constituite provizioane in suma de **13.884 lei**.

2. Creante de incasat de la Bugetul de stat in suma totala de **37.468,00 lei**, astfel:

concedii boala salariati de incasat de la CASS **37468,00**

3. creante fata de salariatii in suma totala de **10.989,00 lei**.

B. Situația datoriilor

La data de 30.06.2022 datoriile totale ale societatii sunt in suma de **1.023.190 lei**, si sunt formate din:

1. Datoriile catre furnizori sunt in suma de **258.900,00 lei**, cu urmatoarele scadente:

- furnizori pana în 30 zile **258.900** 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 **314.670,00 lei**, cu urmatoarele destinatii:

impozite si contributii salarii luna iunie 2022 **214.401** lei
 tva de plata luna iunie 2022 **87.645** lei
 alte impozite si taxe locale **2.624** lei
 Impozit profit **10.000**

3. Datorii catre salariati in suma totala de **449.620,00 lei** sunt formate din:

salarii luna iunie 2022 **255.852,00** lei

popriri salarii	2.320,00	lei
garantii materiale salariati	183.404,00	lei
alte datorii	8.044,00	lei

C. Situatia disponibilitatilor financiare

La data de 30.06.2022 disponibilitate financiare ale societatii sunt in suma de 1.537.667,00 lei, dupa cum urmeaza:

disponibilitati financiare existente la 30.06.2022 in contul curent:	1.339.683,00	lei
disponibilitati financiare existente la 30.06.2022 in casierie	14.539,00	lei
garantii materiale salariati depuse la BCR	183.404,00	lei
alte valori	41,00	lei
Avansuri spre decontare	0,00	lei

VI. Resurse umane - personal, salarizare

La data de 30.06.2022, numarul de personal existent in societate este de 86 angajati, iar numarul mediu de salariati la data de 30.06.2022 a fost de 85 de salariati. In bugetul de venituri si cheltuieli numarul mediu de salariati prevazuti pentru anul 2022 este de 87 de salariati.

VII. Investitii

Programul de investitii pentru anul 2022, parte integrata din BVC pentru anul 2022 aprobat este in suma de 2.768 mii lei, urmand ca acesta sa fie diminuat la valoarea de 2168 mii lei, cu suma prevazuta la achizitia de autobuze.

Din obiectivele de investitii propuse pentru anul 2022 au fost demarate urmatoarele:

- Achizitionarea a 4 parcometre – a fost incheiat contractul, parcometrele au fost montate la inceputul lunii iulie 2022;
 - Tot la inceputul lunii iulie 2022 a fost semnat contractul pentru refacere acoperis sediu. Concomitent se continua in regie proprie si renovarea birourilor, bailor de servciu, spatii comune, etc.
 - Au fost purtate discutii privind achizitia a inca 4 autobuze second –hand.
- Pana la data de 30 iunie 2022 S.C. Eltrans S.A a realizat din programul de investitii in proportie de 0%.

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

La 30 iunie 2022, indicatorii de performanta financiara au următoarele valori:

Nr. crt.	INDICATOR	UM	Formula de calcul	ponder e	Preved eri bvc	Realizat 30.06. 2022	Grad realizarei indicatori %
1.	Cifra de afaceri	Mii lei	Bvc anual	15%	5.435	5.001	92%
2.	Programul de realizare a investitiilor din surse proprii ≥ 80%	Mii lei	<u>Realizat BVC</u> Aprobat BVC	10%	2.768	55	2%
3.	Incasare creante comerciale restante ≥ 10%	Mii lei	Prevazut bilant contabil an financiar anterior	10%	0	0	100 %
4.	Productivitatea muncii calculate conform anexa BVC	mii lei	Venituri totale din exploatare/Nr. mediu de personal	10%	66,38	66,62	100,03%
5.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	lei	<u>Cheltuielitoreale</u> x 1000 <u>Venituri totale</u>	10%	966,80	977,97	99,05%
6.	Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)		<u>Active curente</u> Datorii curente	5%	minim 1,5	2,19	100%

In Semestrul I/2022, indicatorii performanta nonfinanciari aveau următoarele valori:

Nr.c rt	indicator	Formula de calcul	Pondere	realizat	Grad realizare
1	Ponderea nr. de reclamatii scrise in numarul total de utilizatori/clienti.	Nr reclamatii/nr. client $\leq 0.5\%$. - 5 reclamatii; - 2.213.098 calatori Semestrul I/2022	5%	0,0005%	100%
2	Ponderea nr. de reclamatii justificate rezolvate in nr. total de utilizatori	Nr recl just rezolv/nr. client $< 0.1\%$. - 5 reclamatii rezolvate; - 2.213.098 calatori Semestrul I 2022	5%	0,0005%	100%

IX. Activitati operationale

Indicatorii tehnici pentru Semestrul 1 se prezinta astfel:

LUNA	NUMĂR CĂLĂTORI	KILOMETRI PARCURȘI	ORE ÎN EXPLOATARE TRASEU 101+102	NUMĂR CURSE EFECTUATE TRASEU 101+102	VITEZA COMERCIA LĂ
aprilie	382.685	45.884 km	3.803 ore	4.299 curse	11,71 km/oră
Mai	396.952	48.075 km	4.242 ore	4.815 curse	11,33 km/oră
iunie	379.015	44.532 km	4.060 ore	4.579 curse	11,30 km/oră

X. Alte obiective si masuri realizate

În cursul Semestrului I al anului 2022 s-a continuat activitatea de imbunatatire si extindere a activitatii de gestionare a parcarilor cu plata, prin achizitia de parcometre noi prevazute cu mai multe modalitati de plata (bancnote, card, sms), precum demersurile necesare privind achizitia unei bariere cu autotaxare pentru zona Piata mare (parcarea subterana si supraterana).

Deasemeni, pentru imbunatatirea activitatii de transport in comun societatea a facut demersurile necesare pentru achizitia a inca 4 autobuze pentru transportul de calatori.

XI. 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.

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

Consiliul de Administrație al SC Eltrans S.A. Botosani,

Dreliciuc Simion
Ciocan Vasile
Belic Andrei Constantin
Florea Ana Meda
Ursu Catalin

