



Tel / fax 0231/518671

S.C. ELTRANS S.A. BOTOŞANI  
Reg.Com.J 07/270/1998; RO 10863041  
Calea Națională nr. 2, Botoșani, C.P. 710010  
Cod Iban: RO76 RNCB 0041041206050001  
BANCA COMERCIALĂ ROMÂNĂ BOTOŞANI

E-mail: office@eltransbt.ro

**CONVOCATOR**



**Consiliul de Administratie al societatii Eltrans SA Botosani**, societate cu sediul in mun. Botosani, str. Calea Nationala nr. 2, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J07/270/1998, CUI RO 10863041, convoaca in conformitate cu ar.117 din Legea 31/1990 privind societatile, republicata, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor (reprezentantii desemnati de Consiliul Local in AGA SC Eltrans SA Botosani, conform HCL nr. 258 din 09. 11. 2016), pentru data de 29. mai. 2019, ora 12: 00.

Sedinta va avea loc la sediul societatii Eltrans S.A. Botosani, din mun. Botosani, str.Calea Nationala nr.2 si va avea urmatoarea ordine de zi:

1. Aprobarea indicatorilor de performanta financiari si nonfinanciari realizati la 31.12.2018 la SC Eltrans SA Botosani.
2. Aprobarea Situatiilor financiare anuale – anul 2018 la S.C. Eltrans SA Botosani.
3. Aprobarea Propunerii de repartizare a profitului inregistrat la data de 31.12.2018 la SC Eltrans SA Botosani.
4. Prezentarea Raportului auditorului independent asupra auditului statutar a situatiilor financiare - anul 2018.
5. Prezentarea si aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de administratie al SC Eltrans SA Botosani pentru anul 2018 si aprobarea descarcarii de gestiune a administratorilor.
6. Prezentarea si aprobarea Raportului anual al Comitetului de nominalizare si remunerare din cadrul CA al SC Eltrans SA Botosani – anul 2018.
7. Diverse.

In cazul neindeplinirii conditiilor legale pentru desfasurarea sedintei la prima convocare, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor se convoaca pentru a doua oara, in acelasi loc si pentru aceeasi ora, in data de 30.05.2019.

**Președinte C. A.,  
Ec. Achitei Carmen**





Tel / fax 0231/518671

S.C. ELTRANS S.A. BOTOŞANI

Reg.Com.J 07/270/1998; RO 10863041

Calea Națională nr. 2, Botoșani, C.P. 710010

Cod Iban: RO76 RNCB 0041041206050001

BANCA COMERCIALĂ ROMÂNĂ BOTOŞANI

E-mail: office@eltransbt.ro

## CONCILIUL DE ADMINISTRATIE

DECIZIA NR. 15

din 21. 05.2019

CONCILIUL DE ADMINISTRATIE al SC ELTRANS SA BOTOSANI (numit prin Hotararea A.G.A. nr.03 din 29.martie.2016) intrunit in sedinta din data de 21.05.2019,

avand in vedere ordinea de zi aprobata in unanimitate, analizand materialele supuse aprobarii pe ordinea de zi a sedintei, in urma voturilor exprimate in unanimitate de toti membrii C.A. ai SC Eltrans SA Botosani prezenti la sedinta,

In conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 - privind societatile, republicata, ale OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice si ale statutului societatii,

DECIDE:

**Art. 1** – Aproba indicatorii de performanta financiari si nonfinanciari realizati la 31.12.2018 la SC Eltrans SA Botosani( nr. 1285 si 1286 din 17.05.2019).

**Art. 2** – Aproba Situatiiile financiare anuale – anul 2018 la S.C. Eltrans SA Botosani, conform anexei nr. 1287/17.05.2019 la prezenta decizie.

**Art. 3** – Aproba favorabil propunerea de repartizare a profitului pentru anul 2018, conform anexei la prezenta decizie.

**Art.4** – Aproba repartizarea sumei de 30099, 22 lei rezultata din corectarea erorilor contabile din anii precedenti in contul „ Alte Rezerve” constituit la nivelul SC Eltrans SA Botosani, conform celor precizate in adresa nr. 1291/17.05.2019.

**Art. 5** – Avizeaza favorabil Raportul de gestiune al C.A. al SC ELTRANS SA Botosani pentru anul 2018, conform anexei la prezenta decizie.

**Art. 6** – Aproba Raportul anual al Comitetului de nominalizare si remunerare din cadrul Consiliului de administratie al SC Eltrans SA Botosani – anul 2018.

**Art. 7** – Dispune inaintarea la Adunarea Generala a Actionarilor, in vederea aprobarii, a materialelor mentionate la art.1-6 din prezenta decizie.

**Art.8** – Prevederile prezentei decizii vor fi duse la indeplinire de catre presedintele Consiliului de Administratie al SC ELTRANS SA Botosani, care va dispune masurile ce se impun in acest sens.

Presedinte C.A.,  
Ec. Achitei Carmen





S.C. ELTRANS S.A. BOTOŞANI

J07/270/1998, RO 10863041

Calea Națională nr. 2, Botoșani, 710010

RO76 RNCB 0041 0412 0605 0001, BCR BOTOSANI

0231/518671, office@eltransbt.ro

S.C. "ELTRANS" S.A.  
-BOTOŞANI-INTRARE Nr 1285  
IEȘIRE  
ziua 17 Luna 05 Anul 2019

## Indicatori de performanta financiari

Realizati la 31.12.2018

Nr. crt.	INDICATOR	Um	Formula de calcul	Prevederi BVC 2018	Realizat 31.12.2018	Grad realizare indicatori%
1	Venituri totale	Mii lei		7235	7309	101.02%
2	Cheltuieli totale	Mii lei		7231	7304	101,01%
3	Cifra de afaceri	Mii lei		7235	7263	100,38%
4	Profit brut	Mii lei		4	4	100%
1.	Perioada de incasare a creanțelor	zile	<u>Creanțe</u> Nr.zile Cifra de afaceri	90	12,93	100 %
2.	Perioada de rambursare a datorilor	zile	<u>Datori</u> Nr.zile Cifra de afaceri	80	44,3	100 %
3.	Productivitatea muncii	mii lei	Venituri totale din exploatare/Nr. mediu de personal	58,14	59.89	103%
4.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	lei	<u>Cheltuieli</u> totale x 1000 <u>Venituri</u> totale	999,40	999,45	100%
5.	Grad de indatorare	%	<u>Datori</u> totale x 100 <u>Activ total</u>	max.50	30.35%	100 %
6.	Plati restante	mii lei	<u>Obligatii</u> la buget de stat si local	0	0	100 %
7.	Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)		<u>Active</u> curente Datori curente	minim 1,5	2.268	151.2%
8.	Indicatorul lichiditatii imediate		<u>Active</u> curente-stocuri Datori curente	minim 0,80	1.85	231,25 %
9.	Programul de realizare a investitiilor		Realizat BVC Aprobat BVC	0	0	100 %



Director general

Ing. Ionescu Victor

Contabil sef,

Viorica Marianciuc



S.C. ELTRANS S.A. BOTOŞANI  
J07/270/1998, RO 10863041  
Calea Națională nr. 2, Botoșani, 710010  
RO76 RNCB 0041 0412 0605 0001, BCR BOTOŞANI  
0231/518671, office@eltransbt.ro

c.t.



## Indicatori de performanță nonfinanciară

Realizati la 31.12.2018

Nr.crt	indicator	Formula de calcul	Indicatori propusi	Grad de realizare
1	Coeficientul de productivitate a activelor	Nr tramvaie active/nr.tramvaie inventar *100 = 11/28*100	Min 30%	39%
2	Grad de satisfacție a clientilor	Nr.sesizari si reclam rezolvate/nr. Total de petitii*100 = 4/4	Min 90%	100%
3	Gradul de informare a calatorilor	Nr.panouri/numar statii*100 28/28	Min.90%	100%

Director general

Contabil sef,

Ing. Ivanescu Victor

Ec. Viorica Marianciu



<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/> Sucursala
<input type="checkbox"/> dacă este cazul: GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestrul Anul 2018

Suma de control 1.200.000

C.F.

Entitatea SC ELTRANS SA BOTOSANI

Adresa

Județ Botosani	Sector	Localitate BOTOSANI			
Strada CALEA NATIONALA	Nr. 2	Bloc	Scara	Ap.	Telefon 0231518671

Număr din registrul comerțului J07/270/1998 Cod unic de înregistrare 1 0 8 6 3 0 4 1

Forma de proprietate

12--Societăți cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

 Situatii financiare anuale

( entitate al căror exercițiu finanțier coincide cu anul calendaristic )

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entitate de interes public

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu finanțier diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

 Raportări anuale

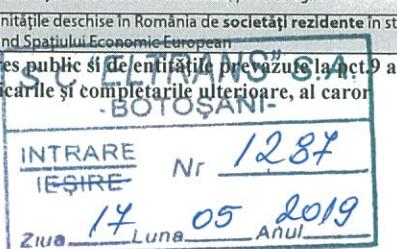
Situatiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la art. 9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobată prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu finanțier corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE



## Indicatori :

Capitaluri - total	1.952.144
Capital subscris	1.200.000
Profit/ pierdere	4.357

## ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

IVANESCU VICTOR



Semnătura

Numele și prenumele

MARIANCIUC VIORICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

## INTOCMIT,

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

 Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU Situațiile financiare anuale au fost aprobată potrivit legii 

## AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

EXPERT AUDIT SRL IASI

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

CIF/CUI

Formular VALIDAT

**BILANT**

la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:			
			01.01.2018	31.12.2018		
A	B	1	2			
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>						
<b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>						
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01				
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02				
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	2.268	252		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04				
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05				
6. Avansuri (ct.4094)	06	06				
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>07</b>	<b>2.268</b>	<b>252</b>		
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>						
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	770.848	733.373		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	121.545	147.071		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10				
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11				
5. Imobilizari corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	27.295	27.295		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13				
7.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14				
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15				
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16				
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>919.688</b>	<b>907.739</b>		
<b>III. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>						
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18				
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19				
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20				
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21				
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 +266 - 2963)	22	22				
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23				
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>24</b>				
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>921.956</b>	<b>907.991</b>		
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>						
<b>I. STOCURI</b>						

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	636.868	367.546
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>636.868</b>	<b>367.546</b>
<b>II. CREAME</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	150.412	178.218
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431***+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	32.602	80.408
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	<b>37</b>	<b>36</b>	<b>183.014</b>	<b>258.626</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>40</b>	<b>39</b>		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.030.830	1.374.827
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>1.850.712</b>	<b>2.000.999</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>	<b>43</b>	<b>42</b>		<b>27.196</b>
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		27.196
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligații, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligații convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	131.165	119.357
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datorile fiscale și datorile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	685.733	762.237
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	816.898	881.594
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	1.002.012	1.098.398
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	1.923.968	2.006.389
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenziilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692+2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datorile fiscale și datorile privind asigurările sociale (ct. 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581+462+4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	5.745	5.745
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	5.745	5.745
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		48.500
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		48.500
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	31.802	48.203
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*)	74	73	31.802	48.203
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
Jenituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	31.802	96.703
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.200.000	1.200.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	<b>86</b>	<b>85</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.200.000</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>87</b>	<b>86</b>		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	<b>88</b>	<b>87</b>	<b>457.659</b>	<b>457.659</b>
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	71.856	72.329
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	197.939	188.173
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	<b>92</b>	<b>91</b>	<b>269.795</b>	<b>260.502</b>
Achiziții proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATĂ</b>	<b>SOLD C (ct. 117)</b>	<b>96</b>	<b>95</b>	<b>0</b>
	<b>SOLD D (ct. 117)</b>	<b>97</b>	<b>96</b>	<b>10.300</b>
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCȚIULUI FINANCIAR</b>				
	<b>SOLD C (ct. 121)</b>	<b>98</b>	<b>97</b>	<b>1.271</b>
	<b>SOLD D (ct. 121)</b>	<b>99</b>	<b>98</b>	<b>0</b>
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	202	473
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)</b>	<b>101</b>	<b>100</b>	<b>1.918.223</b>	<b>1.952.144</b>
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	<b>104</b>	<b>103</b>	<b>1.918.223</b>	<b>1.952.144</b>

Suma de control F10 : 39093303 / 255974505

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) Sumele inscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creațele aferente

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

contractelor de leasing finanțier și altor contracte asimilate, precum și alte creațe imobilizate, scadente

intr-o perioadă mai mică de 12 luni.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

2) Se va completa de către emitătoarele cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor

publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea

și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor

reafe supuse inventarizării, cu modificările și completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IVANESCU VICTOR

Numele și prenumele

MARIANCIUC VIORICA

Semnătura



Calitatea

12-CONTABIL SEF

Formular  
VALIDAT

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul finanțier	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03+04+05+06)	01	6.938.160	7.263.222
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	6.938.160	7.263.222
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	53.618	
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	21.126	40.866
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	16	7.012.904	7.304.088
8. a) Cheltuieli cu materiale prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	662.815	605.044
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	7.978	15.259
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	666.255	667.613
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Cheltuieli comerciale primite (ct. 609)	21		320
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	5.118.015	5.253.329
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	4.080.655	4.992.054
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	1.037.360	261.275
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	107.941	101.383
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	107.941	101.383
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	4.509	700

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	4.509	700
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	455.347	656.264
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	305.155	518.042
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	89.445	125.133
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	53.022	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	7.725	13.089
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-15.751	-4.379
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	15.751	4.379
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>7.007.109</b>	<b>7.294.893</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	5.795	9.195
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	35	253
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>35</b>	<b>253</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	1.787	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>1.787</b>	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	253
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	1.752	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	7.012.939	7.304.341
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	7.008.896	7.294.893
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	4.043	9.448
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	2.772	5.091
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	1.271	4.357
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 111826824 / 255974505

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratori”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IVANESCU VICTOR

Numele si prenumele

MARIANCIUC VIORICA

Semnătura



Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**DATE INFORMATIVE**

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul înregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>	
			A	B	1	2
Unități care au înregistrat profit	01	01			1	4.357
Unități care au înregistrat pierdere	02	02				
Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03	03				
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investitii	
A	B		1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligații restante fata de bugetul asigurărilor sociale – total (d.10 la 14)	09	09				
Contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10				
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligații restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	15				
Obligații restante fata de alți creditori	16	16				
Impozite, contribuții și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contribuția asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A	B		1	2		
Număr mediu de salariati	20	19	130	123		
Numărul efectiv de salariati existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	130	126		
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creațe restante</b>			Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>		
A	B		1			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21		77.578		
- redevanțe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22		77.578		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23				

<b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>	31	30	48.500	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	48.500	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
<b>Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	35	34	36.202	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	4.862	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	31.340	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	361.804	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariații	39	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	183.593	207.020
- creanțe comerciale în relație cu entitățile nefiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nefiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu nefiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relație cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	60.201	36.202
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	9.175	20.422
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	12.540	56.878
- creante în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		49.228
- creante fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	12.540	7.650
- subvenții de incasat (ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și versaminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creante în legătură cu bugetul statului (ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creațe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	10.886	30.304
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creațe in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creațele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	8.436	28.694
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	2.450	1.610
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligații emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Cui încasări în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	19.946	39.029
- în lei (ct. 5311)	93	85	19.946	39.029
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	978.976	1.287.533
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	978.976	1.287.533
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditiv și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditiv în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	848.055	929.797
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 96 +98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	131.164	119.357
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienti neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienti afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	432.903	485.455
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 445 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	251.318	276.782
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	122.232	142.655
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	129.086	128.617
- fonduri speciale - taxe și versaminte asimilate (ct.447)	123	114		5.510
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datorile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadență inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	130	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	32.670	48.203
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionari /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decat datorile în legătura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	32.670	48.203
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- versaminte de efectuat pentru imobilizari financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vîrsat (ct. 1012), din care:	141	130	1.200.000	1.200.000		
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132	1.200.000	1.200.000		
- părți sociale	144	133				
- capital subscris vîrsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134				
Brevete și licente (din ct.205)	146	135				
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	65.616	187.120		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valea bunurilor din domeniul public al statului aflate în corespondență	149	138	19.321.776	19.134.784		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
<b>XII. Capital social vîrsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vîrsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	152	141	1.200.000	X	1.200.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	1.200.000	100,00	1.200.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144	1.200.000	100,00	1.200.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150				
- deținut de persoane fizice	162	151				
- deținut de alte entități	163	152				

	Nr. rd.	Sume		
		2017	2018	
A	B			
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153		535
- către instituții publice centrale;	165	154		
- către instituții publice locale;	166	155		
- către alți acționari la care statul/unităile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156		
		Nr. rd.	Sume	
A	B		2017	2018
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157	5.197	535
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158	5.197	535
- către instituții publice centrale	170	159		
- către instituții publice locale	171	160	5.197	535
- către alți acționari la care statul/ unităile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162		
- către instituții publice centrale	174	163		
- către instituții publice locale	175	164		
- către alți acționari la care statul/ unităile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165		
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)	177	165a (312)		
XVI. Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2017	2018
Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166		
- creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate	179	167		
Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180	168		
- creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate	181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	182	170		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

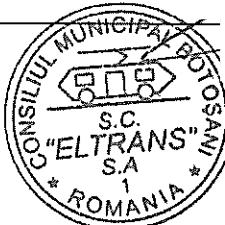
IVANESCU VICTOR

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MARIANCIUC VIORICA

Semnatura \_\_\_\_\_



**Formular  
VALIDAT**

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor în învățământ, stimularea șomierilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vîrstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de accordare a pensiei pentru limita de vîrstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.**

**\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.**

**\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, serie L, nr. 299/27.10.2012.**

**\*\*\*\*), .., categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.**

**\*\*\*\*\*) Pentru creațele preluate prin cessionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.**

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activitățile agricole, cu excepția plășilor directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.**

**Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activitățile agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.**

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activitățile neagricole.

**(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ....'.**

**1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea locului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).**

**2) Valoarea inscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente' (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadență inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451).**

**3) În categoria 'alte datorii în legătură cu persoane fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor inscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.**

**4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.**

**5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.**

**6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobatarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.**

**7) La „liniea 'XII Capital social vîrsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor inscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului societății care înscrie la rd. 152.**

**8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperării. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.**

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2018

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	30.316	252		X	30.568
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>30.316</b>	<b>252</b>		X	<b>30.568</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	1.967.433				1.967.433
Instalatii tehnice si masini	08	1.967.358	59.426	201.975	201.975	1.824.809
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	24.268		2.177	2.177	22.091
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14	27.295				27.295
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>3.986.354</b>	<b>59.426</b>	<b>204.152</b>	<b>204.152</b>	<b>3.841.628</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1+16+17)	18	4.016.670	59.678	204.152	204.152	3.872.196

**SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE****- lei -**

<b>Elemente de imobilizari</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sold initial</b>	<b>Amortizare in cursul anului</b>	<b>Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta</b>	<b>Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	28.048	2.268		30.316
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>28.048</b>	<b>2.268</b>		<b>30.316</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.116.831	37.475		1.154.306
Instalatii tehnice si masini	25	1.845.813	33.718	201.793	1.677.738
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	24.268	752	2.929	22.091
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>2.986.912</b>	<b>71.945</b>	<b>204.722</b>	<b>2.854.135</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>3.014.960</b>	<b>74.213</b>	<b>204.722</b>	<b>2.884.451</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37	79.754			79.754
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Ac... corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>79.754</b>			<b>79.754</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	79.754			79.754

Suma de control F40 : 44084106 / 255974505**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IVANESCU VICTOR

Numele si prenumele

MARIANCIUC VIORICA

Semnatura \_\_\_\_\_



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)/P10L,R81

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-	+ <b>Salt</b>
---	---------------

# **DECLARATIE**

**in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991**

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

Entitatea: S.C. ELTRANS S.A

Judetul: Botosani

Adresa: localitatea Botosani, Calea Nationala nr. 2

Numar din registrul comertului: J07/270/1998

Forma de proprietate: Societate pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4931 – Transporturi  
urbane, suburbane si metropolitane de calatori

Cod de identificare fiscala: 10863041

Directorul General al S.C. ELTRANS S.A., dl. Ing. Ivanescu Victor, isi asuma  
raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirma  
ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale  
sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,  
performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea  
desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.



Semnatura

# ELTRANS S.A.

Registru comertului: J07/270/1998

Cod fiscal: RO 10863041

Adresa: CALEA NATIONALA 2

## Balanță de verificare luna Decembrie 2018

Data: 09.05.2019, ora: 13:46:33

Pag.: 1/5

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
<b>Clasa 1</b>									
101	Capital social	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00
101.02	Capital subscris varsat	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00
105	Reserve din reevaluare	0,00	457.659,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457.659,08
106	Rezerve legale	0,00	269.795,34	0,00	0,00	473,00	10.300,80	1.007,68	260.502,22
106.01	Alte rezerve	0,00	71.856,00	0,00	0,00	473,00	10.300,80	534,68	72.329,00
106.08	Rezultatul reportat	0,00	197.939,34	0,00	0,00	-28.827,86	11.572,12	0,00	188.173,22
117	Profit si pierdere	10.300,76	0,00	-30.099,22	0,00	7.305.634,13	7.308.719,78	0,00	30.099,22
121	Profit si pierdere 2017	0,00	1.271,32	0,00	0,00	1.271,32	0,00	0,00	4.356,97
121.10	Profit si pierdere 2018	0,00	1.271,32	0,00	0,00	7.304.362,81	7.308.719,78	0,00	4.356,97
121.11	Repartizarea profitului	202,00	0,00	473,00	0,00	473,00	202,00	473,00	0,00
129	Provizioane pentru riscuri si cheituieli	0,00	5.745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.745,00
151	Provizioane pentru litigii	0,00	5.745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.745,00
151.01	Alte imprimuturi si datorii assimilate	0,00	641,23	0,00	0,00	641,23	0,00	0,00	0,00
167	Alte imprimuturi leasing	0,00	641,23	0,00	0,00	641,23	0,00	0,00	0,00
167.01	Alte imprimuturi datorii concesiuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	Dobanzi aferente imprimuturilor si datorii asim.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168.07	Dobaza aferente altor imprimuturi si datorii asim.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total clasa 1</b>		<b>10.502,76</b>	<b>1.935.111,97</b>	<b>657.924,18</b>	<b>690.446,21</b>	<b>7.288.221,30</b>	<b>7.321.501,58</b>	<b>473,00</b>	<b>1.958.362,49</b>
<b>Clasa 2</b>									
205	Concesiuni, brevete si alte drepturi si valori	30.316,49	0,00	0,00	0,00	252,02	0,00	30.568,51	0,00
205.01	Concesiune conform contract local	0,00	0,00	0,00	0,00	252,02	0,00	0,00	0,00
205.02	Licente tehnica de calcul	30.316,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.568,51	0,00
212	Constructii	1.967.433,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.967.433,24	0,00
213	Instalatii tehn.,mijl.,de transp.,animale si plant	1.967.356,85	0,00	54.300,00	0,00	59.426,00	201.974,50	1.824.808,35	0,00
213.01	Echipam.,tehnologice (mas.,utilaje si instal.)	113.801,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.801,50	0,00
213.02	Aparate si instalații de masura, contr si reglate	94.806,69	0,00	54.300,00	0,00	5.126,00	4.139,08	95.793,61	0,00
213.03	Mijlocice de transport	1.758.748,66	0,00	54.300,00	0,00	54.300,00	197.835,42	1.615.213,24	0,00
214	Mobilier, ap.biroteca, echipam. de protectie	24.268,16	0,00	0,00	-2.177,33	0,00	0,00	2.177,33	22.090,83
231	Imobilizari corporate in curs	27.295,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.295,27	0,00
280	Amortizari privind imobilizările necorporale	0,00	28.047,59	0,00	0,00	0,00	2.268,90	0,00	30.316,49
280.08	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	28.047,59	0,00	0,00	0,00	2.268,90	0,00	30.316,49
281	Amortizari privind imobilizari corporale	2.986.912,57	-28,35	-22.183,78	0,00	204.721,66	71.943,71	0,00	2.854.134,62
281.02	Amortiz.construcțiilor	0,00	1.116.831,01	0,00	-24.468,05	0,00	37.474,82	0,00	1.154.305,83
281.03	Amortiz.instal.,mijl.de transp.,anim.si plant.	0,00	1.845.813,42	-28,35	2.284,27	201.792,68	751,67	0,00	1.677.737,96
281.04	Amortiz.altoi mobil.corporale	0,00	24.268,14	0,00	2.928,98	0,00	0,00	0,00	22.090,83
291	Provizioane pt.deprecierea imob.corporale	0,00	79.754,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.754,03
<b>Total clasa 2</b>		<b>4.016.670,01</b>	<b>3.094.714,19</b>	<b>54.011,65</b>	<b>-24.367,11</b>	<b>264.399,68</b>	<b>278.364,44</b>	<b>3.872.196,20</b>	<b>2.964.205,14</b>
<b>Clasa 3</b>									
302	Materiale consumabile	625.799,89	0,00	45.753,74	67.582,76	298.685,93	566.760,00	357.725,82	0,00
302.01	Materiale auxiliare	119.394,26	0,00	33.347,11	37.020,99	126.178,84	194.359,87	51.213,23	0,00

## Balanta de verificare Decembrie2018

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Salaj cum uiat		Salaj final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
302.02	Combustibili	12.320,01	0,00	3.168,06	2.236,58	21.262,15	29.254,66	4.327,50	0,00
302.04	Piese de schimb	478.692,95	0,00	4.431,80	22.688,47	125.226,90	310.020,05	293.899,80	0,00
302.08	Alte materiale consumabile	15.392,67	0,00	4.806,77	5.636,72	26.018,04	33.125,42	8.285,29	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	11.068,54	0,00	781,52	846,02	14.023,40	15.271,94	9.820,00	0,00
<b>Total clasa 3</b>		<b>636.868,43</b>	<b>0,00</b>	<b>46.535,26</b>	<b>68.428,78</b>	<b>312.709,33</b>	<b>582.031,94</b>	<b>367.545,82</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 4</b>									
401	Furnizori	0,00	131.164,59	264.321,48	25.873,125	1.920.709,15	1.908.901,52	0,00	119.356,96
404	Furnizori de imobilizari	0,00	64.617,00	64.617,00	70.716,94	70.716,94	0,00	0,00	0,00
404.01	Furnizori imobilizari(producție)	0,00	64.617,00	64.617,00	70.716,94	70.716,94	0,00	0,00	0,00
404.02	Furnizori imobilizari Alocatii Bugetare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
409	Furnizori- debitori	0,00	0,00	0,30	0,30	6.247,10	6.247,10	0,00	0,00
409.01	Furnizori - debitori pt.cump.de bunuri de nat.stoc	0,00	0,00	0,30	0,30	6.247,10	6.247,10	0,00	0,00
411	Clienti	183.593,54	0,00	598.614,16	963.939,37	6.423.951,04	6.400.524,22	207.020,36	0,00
411.01	Clienti	142.297,03	0,00	588.144,49	953.469,70	6.413.481,37	6.384.959,91	170.818,49	0,00
411.08	Clienti incerti sau in litigiu	41.296,51	0,00	10.469,67	10.469,67	10.469,67	15.564,31	36.201,87	0,00
419	Clienti - creditori	0,00	0,00	0,02	-0,01	0,02	0,00	0,00	-0,02
421	Personal - remuneratii datorate	0,00	209.249,95	417.689,74	415.221,74	4.965.099,24	4.975.448,69	0,00	219.599,40
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	11.097,00	11.097,00	149.509,00	0,00	0,00	0,00
425	Avansuri acordate personalului	9.174,53	0,00	13.151,00	5.655,00	282.552,00	278.843,00	12.883,53	0,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	1.204,00	0,00	0,00	1.855,00	1.106,00	0,00	455,00
427	Retineri din remuneratii datorate teritor	0,00	4.460,00	5.077,00	4.798,00	57.824,00	58.677,00	0,00	5.313,00
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	217.990,49	2.113,53	2.423,01	37.232,48	71.790,26	0,00	252.548,27
428.01	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	0,00	0,00	1.923,01	21.303,53	63.400,22	0,00	260.087,18
428.02	Alte creante in legatura cu personalul	0,00	118.326,89	159.562,00	146.761,11	1.783.978,00	8.390,04	7.538,91	0,00
431	Asigurari sociale	0,00	51.945,00	0,00	0,00	51.945,00	0,00	0,00	0,00
431.01	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0,00	34.498,00	0,00	102.543,00	34.498,00	102.543,00	0,00	102.543,00
431.02	Contributia personalului la asig.soc.	0,00	16.839,00	0,00	0,00	16.839,00	0,00	0,00	0,00
431.03	Contrib.unitati pt.asig.sociale de sanatate	0,00	17.804,00	0,00	40.112,00	17.804,00	40.112,00	0,00	40.112,00
431.04	Contrib.personalului pt.asig.soc.de sanatate	0,00	1.569,00	42.467,00	-1.361,00	442.256,00	440.687,00	0,00	0,00
431.05	Contrib.unitati pt.accidente de muncaboli prof.	0,00	-4.328,11	117.095,00	5.467,11	1.220.636,00	1.175.736,11	0,00	-49.228,00
431.06	Contrib.unitati pt.concedii de boala	0,00	9.623,00	9.091,00	9.091,00	100.113,00	109.204,00	0,00	9.091,00
436	Contributie asiguratorie munica	0,00	3.905,00	0,00	0,00	3.905,00	0,00	0,00	0,00
437	Ajutori de somaj	0,00	1.559,00	0,00	0,00	1.559,00	0,00	0,00	0,00
437.01	Contributia unitatii la fondul de somaj	0,00	1.552,00	0,00	0,00	1.552,00	0,00	0,00	0,00
437.02	Contributia personalului la fondul de somaj	0,00	794,00	0,00	0,00	794,00	0,00	0,00	0,00
437.03	Fondul de garantare a salarilor	12.449,00	0,00	0,00	5.091,00	0,00	5.091,00	0,00	0,00
441	Impozitul pe profit	0,00	71.603,39	284.946,08	269.916,21	2.747.969,13	2.762.706,65	0,00	7.358,00
442	TVA de plată	0,00	71.694,70	106.722,00	86.955,28	1.110.343,00	1.125.280,55	0,00	86.632,25
442.03	TVA deductibila	0,00	45.431,33	45.431,33	233.754,25	233.754,25	0,00	0,00	0,00
442.07	TVA colectata	0,00	130.817,05	130.817,05	1.378.383,96	1.378.383,96	0,00	0,00	0,00
442.08	TVA neexigibila	91,31	0,00	1.975,70	6.712,55	25.487,92	25.287,89	291,34	0,00
442.08.01	Marfa + avize	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442.08.02	Deductibila	91,31	0,00	1.975,70	6.712,55	25.487,92	25.287,89	291,34	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	53.709,37	29.820,00	32.009,63	359.915,00	338.187,63	0,00	0,00	31.982,00
445.02	Subvenții pentru investiții	0,00	48.500,00	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446	Alte impozite, taxe si varsaninte asimilate	0,00	760,59	3.139,54	59.435,77	59.586,58	0,00	911,40	0,00
446.01	Impozit cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.865,00	0,00

## Balanta de verificare Decembrie2018

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial			Rulaj curent			Rulaj cumulat			Sold final		
		Debit		Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.02	Taxe mii oace de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.03	Taxa de publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,00	96,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.04	Impozit teren	0,00	0,00	0,00	2.330,00	2.387,00	27.847,00	27.961,00	0,00	0,00	114,00	114,00	
446.05	Taxa A.N.R.S.C.	0,00	0,00	748,59	809,54	774,40	8.552,77	8.578,58	0,00	0,00	774,40	774,40	
446.06	Taxa fond mediu	0,00	0,00	12,00	0,00	9,00	17,00	28,00	0,00	0,00	23,00	23,00	
447	Fonduri speciale - taxe si versaminte assimilate	0,00	0,00	2.921,00	5.453,00	5.510,00	62.954,00	65.543,00	0,00	0,00	5.510,00	5.510,00	
447.07	Contributie persoane cu handicap	0,00	0,00	2.921,00	5.453,00	5.510,00	62.954,00	65.543,00	0,00	0,00	5.510,00	5.510,00	
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
448.14	Majorari impozit pe venit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
457	Dividende de plată	0,00	0,00	0,00	1.610,40	0,00	1.610,40	534,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
461	Debitorii diversi	4.839,62	0,00	869,59	14.400,00	2.186,41	16.760,00	4.839,62	1.610,40	0,00	0,00	0,00	
462	Creditorii diversi	0,00	0,00	27.195,71	0,00	46.297,71	19.102,00	27.195,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	Cheitiuii inregistrate in avans	0,00	31.801,78	144.245,11	153.464,06	1.736.671,98	1.753.073,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	Venituri inregistrate in avans	0,00	0,00	4.064,41	3.094,00	25.116,36	29.665,08	1.498,37	0,00	0,00	0,00	0,00	
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	6.047,09	0,00	0,00	48.500,00	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subv.pt.	0,00	33.181,68	0,00	0,00	4.379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
491	Provizioane pt.deprecierea creantelor-clienti	0,00	887.239,63	2.109.240,48	2.405.276,48	20.913.836,00	20.941.265,78	265.396,62	265.396,62	0,00	28.802,68	28.802,68	
Total clasa 4		216.195,09	887.239,63	2.109.240,48	2.405.276,48	20.913.836,00	20.941.265,78	265.396,62	265.396,62	0,00	28.802,68	28.802,68	
Clasa 5		957.870,94											
512	Conturi curente la banchi	978.976,42	0,00	1.411.820,90	1.153.407,66	10.458.096,67	10.149.540,53	1.287.532,56	1.287.532,56	0,00	0,00	0,00	
5121	Conturi la banchi in lei	978.976,42	0,00	1.411.820,90	1.153.407,66	10.458.096,67	10.149.540,53	1.287.532,56	1.287.532,56	0,00	0,00	0,00	
5121.10	Banca Transilvania	46.725,15	0,00	129.634,71	85.551,02	1.121.048,68	1.094.328,75	73.445,08	73.445,08	0,00	0,00	0,00	
5121.2	BCR	569.498,97	0,00	445.345,25	490.048,61	4.336.342,21	4.342.439,75	563.401,43	563.401,43	0,00	0,00	0,00	
5121.5	Garantii materiale	217.700,49	0,00	2.638,01	0,00	62.170,22	21.208,53	258.662,18	258.662,18	0,00	0,00	0,00	
5121.6	Trezorerie producție	59.970,00	0,00	703.649,00	404.178,00	4.001.835,67	3.72.515,55	340.290,12	340.290,12	0,00	0,00	0,00	
5121.7	Trezorerie clientii	85.081,81	0,00	130.553,93	125.130,03	888.199,89	921.547,95	51.733,75	51.733,75	0,00	0,00	0,00	
5121.8	Trezorerie investitii	0,00	0,00	0,00	48.500,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5124	Conturi la banchi in devize	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
531	Casa	19.945,59	0,00	245.122,38	237.502,91	2.296.503,90	2.277.420,01	39.029,48	39.029,48	0,00	0,00	0,00	
531.01	Casa in lei	19.945,59	0,00	245.122,38	237.502,91	2.296.503,90	2.277.420,01	39.029,48	39.029,48	0,00	0,00	0,00	
531.04	Casa in devize	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
532	Alte valori	31.907,49	0,00	223.541,20	214.320,70	2.197.233,39	2.180.875,99	48.264,89	48.264,89	0,00	0,00	0,00	
532.01	Timbre fiscale si postale	127,00	0,00	171,20	184,20	1.884,90	1.927,50	84,40	84,40	0,00	0,00	0,00	
532.03	Tichete si bilete de calatorie	31.780,49	0,00	153.710,00	144.476,50	1.756.324,50	1.739.924,50	48.180,49	48.180,49	0,00	0,00	0,00	
532.08	Alte valori	0,00	0,00	69.660,00	69.660,00	439.023,99	439.023,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5421	Avansuri salarii	0,00	0,00	27.167,28	30.341,70	324.995,01	324.995,01	3.990.722,37	3.990.722,37	0,00	0,00	0,00	
581	Viramente interne	0,00	0,00	463.131,00	463.131,00	3.990.722,37	3.990.722,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total clasa 5		1.030.829,50	0,00	2.370.782,76	2.098.703,97	19.267.551,34	18.923.553,91	1.374.826,93	1.374.826,93	0,00	0,00	0,00	
Clasa 6													
602	Cheitiuii cu materialele consumabile	0,00	0,00	59.106,95	59.106,95	605.044,45	605.044,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
602.01	Cheitiuii cu materialele auxiliare	0,00	0,00	23.474,78	23.474,78	181.510,96	181.510,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
602.02	Cheitiuii privind combustibili	0,00	0,00	7.321,53	7.321,53	80.386,71	80.386,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
602.04	Cheitiuii privind piesele de schimb	0,00	0,00	22.688,47	22.688,47	310.020,05	310.020,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
602.08	Cheitiuii privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	5.622,17	5.622,17	33.126,73	33.126,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
603	Cheitiuii privind materialele de nat ob.de inv.	0,00	0,00	846,02	846,02	15.258,94	15.258,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
605	Cheitiuii privind energia si apa	0,00	0,00	76.232,61	76.232,61	667.613,40	667.613,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
605.01	Cheitiuii energie electrica	0,00	0,00	66.415,41	66.415,41	618.528,57	618.528,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
605.02	Cheitiuii gaz	0,00	0,00	8.899,89	8.899,89	33.352,38	33.352,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
605.03	Cheitiuii apa	0,00	0,00	917,31	917,31	15.732,45	15.732,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Salaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
609	Reduceri comerciale primite si acordate	0,00	0,00	-320,21	-320,21	-320,21	-320,21	0,00	0,00
611	Cheltuieli de intretinere si reparatii	0,00	0,00	0,00	0,00	28.510,03	28.510,03	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redevantele, locatii si chitile	0,00	0,00	12.669,00	12.669,00	77.578,00	77.578,00	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	0,00	0,00	20.191,16	20.191,16	0,00	0,00
613.01	Cheltuieli prime asigurare	0,00	0,00	0,00	0,00	18.837,16	18.837,16	0,00	0,00
613.03	Cheltuieli prime asigurare pers. unitati	0,00	0,00	0,00	0,00	1.354,00	1.354,00	0,00	0,00
621	Cheltuieli cu colaboratorii	0,00	0,00	15.060,00	15.060,00	187.120,00	187.120,00	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	4.921,91	4.921,91	8.793,30	8.793,30	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	0,00	0,00	0,00	0,00	424,00	424,00	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	640,27	640,27	4.897,76	4.897,76	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	1.295,05	1.295,05	15.355,22	15.355,22	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	922,60	922,60	22.318,21	22.318,21	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu servicii prestate de terzi	0,00	0,00	22.651,34	22.651,34	152.854,28	152.854,28	0,00	0,00
628.01	Cheltuieli cu servicii executate de terzi	0,00	0,00	22.651,34	22.651,34	152.854,28	152.854,28	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asim.	0,00	0,00	8.680,40	8.680,40	125.133,11	125.133,11	0,00	0,00
635.01	Cheltuieli impozit cladir	0,00	0,00	0,00	0,00	20.865,00	20.865,00	0,00	0,00
635.02	Cheltuieli alte taxe locale	0,00	0,00	2.387,00	2.387,00	30.118,53	30.118,53	0,00	0,00
635.05	Cheltuieli taxa ANRSC	0,00	0,00	774,40	774,40	8.578,58	8.578,58	0,00	0,00
635.06	Cheltuieli taxa mediu	0,00	0,00	9,00	9,00	28,00	28,00	0,00	0,00
635.07	Cheltuieli fond handicap	0,00	0,00	5.510,00	5.510,00	65.543,00	65.543,00	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	385.764,00	385.764,00	4.630.250,00	4.630.250,00	0,00	0,00
641.01	Cheltuieli cu salariile personal	0,00	0,00	385.764,00	385.764,00	4.630.250,00	4.630.250,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu ticketele de masa	0,00	0,00	33.060,00	33.060,00	361.803,99	361.803,99	0,00	0,00
645	Cheltuieli priv.-asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	43.632,00	43.632,00	152.071,00	152.071,00	0,00	0,00
645.01	Contrib. unitatii la asig. soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.369,00	1.369,00	0,00	0,00
645.01.01	Cas unitate personal	0,00	0,00	0,00	0,00	1.369,00	1.369,00	0,00	0,00
645.04	Contrib. unitati pt.concedii boala	0,00	0,00	0,00	0,00	308,00	308,00	0,00	0,00
645.08	Alte cheltuieli priv.asig.si protectia sociala	0,00	0,00	43.632,00	43.632,00	150.394,00	150.394,00	0,00	0,00
645.08.01	Alte cheltuieli protec. sociala	0,00	0,00	3.232,00	3.232,00	54.174,00	54.174,00	0,00	0,00
645.08.04	Alte cheltuieli protec sociala(aj. sociale)	0,00	0,00	3.800,00	3.800,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00
645.08.05	Cheltuieli tickete cadou	0,00	0,00	36.600,00	36.600,00	77.220,00	77.220,00	0,00	0,00
646	Chelt Contributie asiguratorie munca	0,00	0,00	9.091,00	9.091,00	109.204,00	109.204,00	0,00	0,00
654	Pierderi din creante si debitorii diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	699,64	699,64	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	2.180,00	2.180,00	13.088,68	13.088,68	0,00	0,00
658.01	Despagubiri, amenzi si penaltati	0,00	0,00	0,00	0,00	8.549,53	8.549,53	0,00	0,00
658.02	Donatii si subvenii accordate	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
658.03	Cheltuieli priv activele ced.si alte op.de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	2.359,15	2.359,15	0,00	0,00
658.08	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	180,00	180,00	180,00	180,00	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizilor	0,00	0,00	6.026,46	6.026,46	101.382,85	101.382,85	0,00	0,00
681.01	Chelt.privind amortizarea imobilizilor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681.04	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	5.091,00	5.091,00	5.091,00	5.091,00	0,00	0,00
<b>Total clasa 6</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>687.550,40</b>	<b>687.550,40</b>	<b>7.304.362,81</b>	<b>7.304.362,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 7</b>	Venituri din lucrari exec.si servicii prestate	0,00	0,00	605.205,34	605.205,34	6.545.206,73	6.545.206,73	0,00	0,00
704	Venituri din vanzari bilete	0,00	0,00	121.282,50	121.282,50	1.460.963,25	1.460.963,25	0,00	0,00
704.02	Venituri vanzari abonamente	0,00	0,00	60.436,85	60.436,85	826.645,03	826.645,03	0,00	0,00
704.03	Venituri abonamente subvenii elevi	0,00	0,00	65.884,01	65.884,01	756.740,46	756.740,46	0,00	0,00

**Balanta de verificare Decembrie2018**

Data: 09.05.2019

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
704.04	Venituri abonamente subvenții pensionari	0,00	0,00	282.630,06	282.630,06	2.969.557,80	2.969.557,80	0,00	0,00
704.05	Venituri abonamente persoane handicap	0,00	0,00	30.151,23	30.151,23	366.293,86	366.293,86	0,00	0,00
704.06	Venituri abonamente efectul legii	0,00	0,00	1.663,86	1.663,86	15.094,11	15.094,11	0,00	0,00
704.08	Venituri din amanzi	0,00	0,00	126,06	126,06	1.092,49	1.092,49	0,00	0,00
704.09	Venituri parcomate	0,00	0,00	30.639,04	30.639,04	104.873,35	104.873,35	0,00	0,00
704.09.01	Bazar 1	0,00	0,00	1.000,33	1.000,33	3.516,91	3.516,91	0,00	0,00
704.09.02	BAZAR 2	0,00	0,00	1.434,01	1.434,01	4.577,79	4.577,79	0,00	0,00
704.09.03	Comaliment	0,00	0,00	3.605,34	3.605,34	14.819,96	14.819,96	0,00	0,00
704.09.04	Elvila	0,00	0,00	7.938,98	7.938,98	20.407,58	20.407,58	0,00	0,00
704.09.05	BNR	0,00	0,00	637,57	637,57	4.390,81	4.390,81	0,00	0,00
704.09.06	Tribunal	0,00	0,00	724,09	724,09	2.730,66	2.730,66	0,00	0,00
704.09.07	Xandor	0,00	0,00	2.304,06	2.304,06	8.426,34	8.426,34	0,00	0,00
704.09.08	Transilvania	0,00	0,00	2.262,09	2.262,09	8.409,28	8.409,28	0,00	0,00
704.09.09	BRD	0,00	0,00	4.942,16	4.942,16	16.836,04	16.836,04	0,00	0,00
704.09.10	Primarie	0,00	0,00	2.651,48	2.651,48	8.989,61	8.989,61	0,00	0,00
704.09.11	Romanta	0,00	0,00	3.138,93	3.138,93	11.768,37	11.768,37	0,00	0,00
704.10	Abonamente parcar 1 zi	0,00	0,00	25,21	25,21	25,21	25,21	0,00	0,00
704.11	Abonamente parcar 1 LUNA	0,00	0,00	6.722,66	6.722,66	21.596,77	21.596,77	0,00	0,00
704.15	Taxa Blocare/Debloare	0,00	0,00	2.880,00	2.880,00	11.159,70	11.159,70	0,00	0,00
704.17	Venituri parcar SMS	0,00	0,00	0,00	0,00	718.015,35	718.015,35	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	83.133,02	83.133,02	508.619,84	508.619,84	0,00	0,00
708.01	Venituri reclame inchirieri stalpi cablu fibra opt	0,00	0,00	42.402,60	42.402,60	58.150,01	58.150,01	0,00	0,00
708.03	Venituri inchiriere stalpi panou publicitar	0,00	0,00	3.606,85	3.606,85	0,00	0,00	0,00	0,00
708.04	Venituri inchiriere macara	0,00	0,00	0,00	0,00	9.917,29	9.917,29	0,00	0,00
708.05	Venituri publicitate vagon	0,00	0,00	2.389,08	2.389,08	39.019,25	39.019,25	0,00	0,00
708.06	Alte venituri	0,00	0,00	1.642,05	1.642,05	26.315,82	26.315,82	0,00	0,00
708.08	Venituri din taxa abonament	0,00	0,00	33.092,44	33.092,44	75.993,14	75.993,14	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	1.632,42	1.632,42	40.865,98	40.865,98	0,00	0,00
758.01	Venituri din despagub.,amenzi si penalit.	0,00	0,00	23,00	23,00	1.409,66	1.409,66	0,00	0,00
758.08	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	1.609,42	1.609,42	39.456,32	39.456,32	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzii	0,00	0,00	2,43	2,43	252,72	252,72	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane privind activ.de exploat	0,00	0,00	0,00	0,00	4.379,00	4.379,00	0,00	0,00
781.02	Venituri din proviz.pt.riscuri si cheit.	0,00	0,00	0,00	0,00	4.379,00	4.379,00	0,00	0,00
<b>Total clasa 7.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>689.973,21</b>	<b>689.973,21</b>	<b>7.308.719,78</b>	<b>7.308.719,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 8</b>									
803	Alte conturi in afara bilantului	232.933,09	0,00	846,02	0,00	15.271,95	73.850,74	174.354,30	0,00
803.9	Stocuri de natura obiectelor de inventar	231.412,59	0,00	846,02	0,00	15.271,95	73.850,74	172.833,80	0,00
8038	Alte valori in afara bilantului	19.321.775,57	0,00	0,00	0,00	143.374,23	330.365,89	19.134.783,91	0,00
8039	Obiecte de inventar de casat	1.520,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.520,50	0,00
<b>Total GENERAL</b>		<b>5.911.065,79</b>	<b>5.911.065,79</b>	<b>6.616.017,94</b>	<b>6.616.017,94</b>	<b>62.659.800,24</b>	<b>62.659.800,24</b>	<b>5.880.438,57</b>	<b>5.880.438,57</b>

*Conducător set,  
Doinica Mafraianic*

*DIRECTOR GENERAL,  
Ing. Grigorencu Victor*



## NOTA 1: INFORMATII DESPRE SOCIETATE

S.C. Eltrans S.A este o societate pe actiuni infiintata in anul 1998, sediul social fiind la adresa Botosani, judetul Botosani, Calea Nationala nr.2, Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J07/270/1998.

Domeniul de activitate pentru S.C. Eltrans S.A este transportul urban de persoane cu tramvaiul in municipiul Botosani.

Nomenclatorul de produse si servicii al S.C. Eltrans S.A. in anul 2018 se prezinta astfel:

- Venituri din vanzari biletelor,
- Venituri din vanzari abonamente,
- Venituri din subventii abonamente elevi,
- Venituri din subventii abonamente pensionari,
- Venituri din subventii abonamente persoane cu handicap si efectul legii,
- Venituri din activitatea de parcare,
- Venituri din inchiriere stalpi, panouri publicitare,
- Venituri din publicitate vagon
- Alte venituri.

Societatea administreaza infrastructura de transport cu tramvaiul, calea de rulare, reteaua electrica de contact, intretinere si reparatii tramvaie, etc. S.C. Eltrans S.A detine in patrimoniu un numar de 28 de tramvaie, functionale, doar 11.

Consiliul Local Botosani detine Pachetul majoritar de actiuni la S.C. Eltrans S.A. (100%).

### **Administrarea si gestionarea patrimoniului S.C. Eltrans S.A. Botosani**

În cursul anului 2018, conducerea societății a fost asigurată de:

1. Adunarea Generală a Acționarilor, reprezentată de Consiliul Local al Municipiului Botoșani.
2. Consiliul de Administrație, reprezentat de:
  - Achiței Carmen – președinte
  - Ivănescu Victor – membru
  - Crăcană Serghei – membru
  - Alexa Cătălin-Virgil – membru
  - Buhăianu Bogdan – membru(până la 15.05.2018)

3. Conducerea executivă, reprezentată de:

- Ivănescu Victor – director general
- Melinte Liliana – contabil șef(până la 19.11.2018)
- Fifea Costel – contabil șef( preluare atribuțiuni de la 19.11.2018)

4. Controlul modului de administrare și gestionare a patrimoniului societății a fost efectuat de către o societate specializată în Audit statutar, respectiv S.C Audit Expert SRL Iași.

**NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

**A. Situațiile financiare**

Întocmirea situațiilor financiare s-a facut în conformitate cu standardele naționale de contabilitate aprobată prin OMFP 1802/2014 și în conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991 actualizată.

Conducerea societății a evaluat problema pregătirii situațiilor financiare conform principiului continuității activității și consideră că este potrivit ca situațiile financiare să fie întocmite conform acestui principiu.

Politicele contabile adoptate pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare sunt în conformitate cu principiile contabile prevăzute de OMFP 1802/2014.

Situatiile financiare cuprind:

- Bilanț,
- Cont de profit și pierdere,
- Situația fluxurilor de rezerve,
- Note explicative la situatiile financiare.

Inregistrările contabile în baza carora au fost întocmite situațiile financiare sunt efectuate în lei, atât la cost istoric cât și la valoarea justă conform OMFP 1802/2014 cu reglementările ulterioare. Contabilitatea se tine în limba română.

**B. Principii contabile semnificative**

Situatiile financiare pentru exercitiul finansiar incheiat la 31 decembrie 2018 au fost întocmite în conformitate cu urmatoarele principii contabile:

**Principiul continuității activității**

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

#### Principiul permanentei metodelor

Societatea aplica aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

#### Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea s-a realizat pe o baza prudenta, si in special:

- a) In contul de profit si pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilantului;
- b) Datorile aparute in cursul exercitiului finantier curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia,
- c) Deprecierile au fost recunoscute, indiferent daca rezultatul exercitiului este pierdere sau profit.

#### Principiul contabilitatii de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs (si nu pe masura ce numerarul a fost incasat sau platit) si au fost inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarea platii.

Veniturile si cheltuielile care au rezultat direct si concomitent din acelasi tranzactie au fost recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa intre cheltuielile si veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri si cheltuieli.

#### Principiul independentei exercitiului

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

#### Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de deschidere a exercitiului finantier corespunde cu bilantul de inchidere a exercitiului finantier precedent.

#### Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

**Principiul necompensarii**

Valoarea elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii/capitaluri, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Inregistrarea in contabilitate si prezentarea in situatiile financiare a operatiunilor economico-financiare reflecta realitatea economica a acestora, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

**Principiul pragului de semnificatie**

Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in reglementarile contabile aplicabile referitoare la prezentarea de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

***C. Conversia sumelor exprimate in monedă străină***

Tranzactiile in valută efectuate de societate sunt înregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuării tranzacției. Diferențele de curs valutar rezultate din aceste tranzacții și din conversia activelor și pasivelor monetare exprimate în monedă străină sunt evidențiate în contul de profit și pierdere. Aceste solduri sunt convertite în RON la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de BNR. Moneda de raportare a situațiilor financiare este RON.

***D. Imobilizări corporale***

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și pentru o perioadă mai mare de un an.

Imobilizările corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

La vânzarea sau casarea mijloacelor fixe, câștigurile sau pierderile se regăsesc în contul de profit și pierdere.

Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, taxe nerecuperabile și cheltuielile de transport. Nu au fost cuprinse în preț diferențele de curs valutar și dobânzile bancare.

Cladirile și terenurile Societății(valoarea de intrare și amortizare) sunt înregistrate la valoarea rezultată în urma reevaluarilor conform HG 403/2000 și HG 1553/2003, precum și ca urmare a deciziei conducerii. Diferența este reflectată în contul 105 « Rezerve din reevaluare »

**S.C. ELTRANS S.A.**  
*loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani*  
*J07/270/1998; RO 10863041*

Cladirile si constructiile speciale detinute de societate, asa cum sunt incluse in situatiile financiare, sunt prezentate la valoarea justa, in urma reevaluarii efectuate la 31 decembrie 2017, de catre Expert Evaluatoare Turcanu D. Ioan – membru ANEVAR.

**E. Amortizarea**

Metoda de amortizare aplicata este cea liniara, in conformitate cu prevederile Legii nr. 15 si HG 2139/2004 cu modificarile ulterioare.

Durata normata de amortizare a fost stabilita in conformitate cu prevederile legale.

**F. Leasingul**

Intreprinderea recunoaste leasingul ca activ si pasiv in bilant.

Platile de leasing sunt alocate intre cheltuieli de finantare si reducerea datoriei aferente.

Activul cumparat este supus amortizarii si inregistrat in conturile de active imobilizate, in conformitate cu principiul prevalentei economicului fara de juridic.

**G. Provizioane si rezerve**

S-au constituit provizioane pentru creante comerciale incerte in valoare de 28803 lei.

La data bilantului rezervele societatii sunt in suma de 718161 lei, din care :

- rezerve din reevaluare - 457659 lei
- rezerve legale - 72329 lei
- alte rezerve - 188173 lei

**H. Venituri si costul indatorarii**

Veniturile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand livrarea a avut loc si cand este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa revin societati.

Politica societati este de a crea venituri mai mari decat cheltuielile.

Costurile indatorarii sunt considerate in momentul in care sunt suportate.

Costul indatorarii include dobanzile si diferenetele de curs valutar din imprumuturi, inclusiv leasingul.

**I. Stocurile**

Principalele categorii de stocuri sunt materialele consumabile, materiale auxiliare, piesele de schimb si obiectele de inventar.

Costul stocurilor include toate costurile aferente achizitiei si prelucrarilor, respectiv la costul de achizitie.

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea de intrare.

Costul este determinat prin metoda FIFO.

***J. Clienții și furnizorii***

Clienții și furnizorii sunt înregistrați la valoarea nominală. Clienții sunt evidențiați la valoarea lor realizabilă estimată prin înregistrarea unui provizion adecvat pentru clienții incerți. Provizionul este constituit cand există dovezi conform cărora societatea nu va putea incasa creantele.

**K. Impozitul pe profit**

Cota actuală de impozit este de 16%.

Societatea recunoaște drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielile de protocol, sponsorizare și extraordinare, în limitele prevăzute de normele naționale.

**L. Instrumente financiare**

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creațele, furnizorii, leasing-ul și creditele.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte au fost expuse în prezentarea politicilor asociate cu fiecare dintre ele și în concordanță cu prevederile OMF nr. 1802/2014.

**M. Alte principii și politici**

Societatea a întocmit situațiile financiare folosind contabilitatea de angajament potrivit căreia tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când ele apar, sunt înregistrate în evidență contabilă și în situațiile financiare ale perioadei la care se referă.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, pe baza unei corelări directe între costurile suportate și obținerea unor elemente specifice de venit.

Prezentarea și clasificarea elementelor în situațiile financiare se face în același mod de la o perioadă la alta.

Fiecare element semnificativ a fost prezentat separat în situațiile financiare. Valorile nesemnificative au fost agregate cu valori de natură sau funcție similară.

Elementele de activ nu au fost compensate cu elementele de pasiv, aceeași politică aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

S.C. ELTRANS S.A.

*loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani  
J07/270/1998; RO 10863041*

**NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE**



**IMOBILIZĂRI NECORPORALE**

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01.2018	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2018	Sold 1.01.2018	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2018
Cheltuieli de dezvoltare								
Alte imobiliz necorporale	30316	252		30568	28048	2268		30316
Avansuri si imob necorp								
<b>TOTAL 1</b>	<b>30316</b>	<b>252</b>		<b>30568</b>	<b>28048</b>	<b>2268</b>		<b>30316</b>

**IMOBILIZĂRI CORPORALE**

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12	Sold 1.01	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.
Terenuri								
Construcții	1967433		0	1967433	1116831	37475	0	1154306
Instalații tehnice și mașini	1967357	59426	201975	1824808	1845813	33718	201793	1677738
Alte instalații, utilaje, mobilier	24268	0	2177	22091	24268	752	2929	22091
Avansuri și imobilizări în curs	27295			27295				
Provizioane pentru depreciere imobiliz.					79754			79754
<b>TOTAL 2</b>	<b>3986354</b>	<b>59426</b>	<b>204152</b>	<b>3841628</b>	<b>3066666</b>	<b>71945</b>	<b>204722</b>	<b>2933889</b>
<b>TOTAL 1+2</b>	<b>4016670</b>	<b>29678</b>	<b>204152</b>	<b>3872196</b>	<b>3094714</b>	<b>74213</b>	<b>204722</b>	<b>2964205</b>

2. Intrările de imobilizări corporale în anul 2018, sunt în suma de 59426 lei, și constau în achiziția următoarelor bunuri:
  - Centrala telefonică – 5126 lei,
  - Autoturism Dacia Dokker - 54300 lei,
3. Ieșirile de imobilizări corporale sunt în suma de 204152 lei, și constau în scoaterea din folosință(casarea) următoarelor mijloace fixe :
  - Xerox Phaser - 2268,91 lei,
  - Pachet IT - 1870,17 lei,
  - Laptop HP intel – 2177.33 lei,
  - Vagoane T4D (3 buc x 65945,14 lei/buc) – 195835,42 lei.
4. În anul 2018 nu s-au achiziționat instalații tehnice, echipamente sau mașini prin leasing financiar ;
5. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară.
6. Gradul de uzura a mijloacelor fixe din patrimoniul societății este de 76,55%.
7. Sunt constituite provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale în suma de 79754 lei.
8. La 31 decembrie 2018 s-a efectuat reevaluarea construcțiilor pentru impozitare, de către evaluator Turcanu Ioan, membru ANEVAR.
9. Valoarea neamortizată la scoaterea din funcțiune: 2359 lei.
10. În anul 2018 societatea a incasat de la Municipiul Botosani subvenții pentru achiziționarea unui autoturism Dacia Dokker în suma de 48.500 lei.

#### **IMOBILIZĂRI FINANCIARE**

Imobilizările financiare la data de 31.12.2018 sunt în suma de 0 lei;

**NOTA 4: STOCURI**

- lei -

	<b>Exercițiul precedent</b>	<b>Exercițiul curent</b>	<b>Observații</b>
Materiale auxiliare	119394	51213	
Combustibil	12320	4328	
Piese de schimb	478693	293900	
Alte materiale consumabile	15393	8285	
Obiecte de inventar in depozit	11069	9820	
<b>TOTAL</b>	<b>636868</b>	<b>367546</b>	

- Metoda de determinare a costurilor stocurilor utilizată: FIFO,
- Costul stocurilor in anul 2018 a fost de 605044 lei, respectiv 8% in totalul costurilor, iar cea mai mare pondere avand-o costul pieselor de schimb (310020 lei)

**NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

A. Creanțele la data bilanțului se compun din:

- lei -

<b>CREANTE</b>	<b>Sold la sfarsitul anului</b>	<b>Termen de lichiditate - sub 1 an</b>	<b>Termen de lichiditate - peste 1 an</b>
<b>1. Creante din active imobilizate (ct 267)</b>	0	0	0
<b>2. Creante din active circulante</b>	<b>258625</b>	<b>243868</b>	<b>14757</b>
Furnizori debitori (ct 409)	0	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	178217	170818	7399
Creante personal si asig sociale (ct 425+4282+431+437+4382)	69650	69650	
Impozit profit (ct 441)	7358	0	7358
Alte creante cu statul si institutii publice (ct 4424+4428+444+445+446+447+4482)	291	291	0
Alte creanțe – debitori diversi	3109	3109	0
<b>3. Cheltuieli inreg in avans</b>	<b>27196</b>	<b>27196</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREAȚE</b>	<b>285820</b>	<b>271063</b>	<b>14757</b>

**S.C. ELTRANS S.A.**  
*loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani*  
*J07/270/1998; RO 10863041*

Din totalul creanțelor, ponderea cea mai mare, respectiv 68,98%, o dețin clienții care cuprind facturi neîncasate pe tranșe de vechime astfel:

- lei -

• Sub 30 de zile	113213
• Între 30 și 90 de zile	56426
• Între 90 și 360 de zile	1179
• Peste 360 de zile	0,00

In anul 2018 nu s-au realizat tranzactii comerciale intre parti afiliate.

Perioada de recuperare a creanțelor – clienti a fost de 12,93 zile, ceea ce reprezintă o perioadă satisfacatoare.

#### **NOTA 6. CASA SI CONTURI LA BANCI**

La data de 31 decembrie 2018 disponibilitatile societății aflate în casierie și în conturi la banchi, sunt :

	<b>Sold la 01.01.2018</b>	<b>Sold la 31.12.2018</b>
Disponibil în conturile curente la banchi	978976	1287533
Numerar în casierie	19946	39029
Alte valori	31907	48265
Avansuri de trezorerie	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>1030830</b>	<b>1374827</b>

#### **NOTA 7. CHELTUIELI IN AVANS**

La data de 31 decembrie 2018 situația cheltuielilor în avans este următoarea :

<b>Explicatii cont 471</b>	<b>Sold la 31.12.2018</b>	<b>Observatii</b>
Asigurare RCA trim 1/2019	13649,50	
Echipament lucru suportat de societate(2ani)	13546,21	
<b>TOTAL ct 471</b>	<b>27195,71</b>	

**NOTA 8. DATORII**

B. Datoriile la data bilanțului cuprind:- lei -

<b>DATORII</b>	Sold la sf anului	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<b>1.Datori finanțiere</b>	0		
<b>2.Alte datorii – total, din care :</b>	<b>930093</b>	<b>930093</b>	<b>0</b>
Furnizori (ct 401+403+404+405+408)	119357	119357	0
Clienti creditori (ct 419)	0	0	0
Datori fata de bugetul de stat si bugetul local (ct 431+437+7381+448+447+441+444+4423+4428+446)	276490	276781	0
Datori fata de personal (ct 421+423+426+427+4281)	485455	485455	0
Creditori diversi (ct462)	0	0	0
Datori fata de alti creditori (ct 445+451+455+456+458+473etc)	48500	48500	0
<b>3. Venituri înregistrate în avans (ct 472)</b>	<b>48203</b>	<b>48203</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>978296</b>	<b>978296</b>	<b>0</b>

Furnizorii detin o pondere de 24,06 % din totalul datoriilor.

**Datoriile față de bugete și fonduri cuprind:**

- TVA ..... 86.632 lei;
- Impozit venit salarii..... 31.982 lei;
- Taxe și impozite locale..... 911 lei;
- Fonduri speciale ..... 5.510 lei;
- Bugetul asigurărilor sociale și asig de sănătate .... 142.655 lei;
- Contributia asig de munca..... 9.091 lei ;

Perioada de rambursare a datoriilor comerciale este de 1,88 zile.

Gradul de îndatorare (total datorii/capitaluri proprii) este de 30,09%.

**NOTA 9. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI**

- lei -

<b>Denumire provizion</b>	<b>Sold 1.01</b>	<b>Transferuri</b>		<b>Sold 31.12</b>	<b>Obs</b>
		<b>în cont</b>	<b>din cont</b>		
Provizioane pentru litigii clienți incertii	33182	0	4379	28803	-
Provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale	79754	-	-	79754	-
Provizioane pentru litigii	5745	-	-	5745	-
Provizioane pentru garanții de bună execuție	-	-	-	-	-
Alte provizioane	0	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>118681</b>	<b>0</b>	<b>4379</b>	<b>114302</b>	-

**NOTA10. VENITURI IN AVANS**

Veniturilor înregistrate în avans sunt formate din contravaloarea ticketelor de călătorie(biletelor) aflate în gestiunea taxatorilor, inventariate la data de 31.12.2018 pe fiecare taxator în parte.

Valoarea veniturilor înregistrate în avans la data de 31 decembrie 2018 este în suma de **48203 lei**.

**NOTA 11. CAPITAL SI REZERVE**

La 31 decembrie 2018, capitalul social al SC Eltrans SA Botosani este de 1.200.000 lei, din care capital varsat 1.200.000 lei si este detinut in totalitate de actionarul unic, Consiliul Local Botosani.- lei -

INDICATOR	VALOARE
Capital social subscris	1.200.000
Capital social vărsat	1.200.000
Număr de acțiuni nominative	480.000
Valoarea nominală/acțiune (lei)	2,50
Acțiuni răscumpărabile	0
Acțiuni emise în timpul	0
Obligațiuni emise	0

La 31 decembrie 2018, rezervele societății sunt în suma de 752.144 cu urmatoarea componență:

Destinația	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018
Rezerve din reevaluare	457.659	457.659
Rezerve legale	71.856	72.329
Alte rezerve	197.939	188.173
Rezultatul reportat	(10.301)	30.099
Profit net	1.271	4.357
Repartizarea profitului	(202)	(473)
<b>TOTAL</b>	<b>718.222</b>	<b>752.144</b>

SC Eltrans SA a înregistrat în anul 2018 în contul 117 « Rezultatul reportat din corectarea erorilor din anii precedenți » suma de 30.099,22 lei,(rezultat favorabil), suma provenită din calcularea în continuare a amortizării la unele mijloace fixe amortizate integral.

**NOTA 12. ANALIZA REZULTATELOR DIN EXPLOATARE**

**A. Analiza cifrei de afaceri realizata in anul 2018 de SC Eltrans SA.**

- lei -

Nr. crt.	Indicator	Exercițiu anterior	Exercițiu curent
1	Cifra de afaceri netă	6.938.160	7.263.222
2	Vanzari pe activitate:		
3	Venituri din activ de transport persoane	6.194.334	6.440.334
4	Venituri din activ de adm. a parcarilor cu plata	0	104.873
5	Venituri din activitati diverse	743.826	718.015

- Veniturile din producția vândută reprezintă 90,11 % din cifra de afaceri.
- Evoluția cifrei de afaceri: se realizează o creștere față de anul anterior în valoare de 325.062 lei, procentual însemnând o creștere cu 4,68%.

**B. După natura lor, cheltuielile de exploatare se prezintă astfel:**

- lei -

Nr. crt.	Indicator	An precedent	An curent
1	Cheltuieli cu materii prime și materiale	662.815	605.044
2	Alte cheltuieli materiale	7.978	15.259
3	Cheltuieli cu utilitatile	666.255	667.613
4	Cheltuieli cu personalul	5.118.015	5.253.329
5	Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	107.941	101.383
6	Ajustarea valorii activelor circulante	4.509	700
7	Alte cheltuieli de exploatare	455.347	656.264
8	Ajustări privind provizioanele	-15.751	-4.379
9	<b>TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>7.007.109</b>	<b>7.294.893</b>

- Cheltuielile cu personalul au o pondere în totalul cheltuielilor de exploatare de - 72 %.
- Cheltuielile cu materiale si piese de schimb au o pondere in totalul cheltuielilor de exploatare de - 8,29%,
- Cheltuielile cu utilitatile au o pondere in totalul cheltuielilor de exploatare - 9,15%

**NOTA 13. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI  
DIRECTORII**

- a. La sfarsitului anului 2018 SC Eltrans SA inregistra un numar de 126 de salariati plus 3 membri in consiliul de administratie, cu urmatoarea structura:

<b>Numărul mediu aferent exercițiului, din care:</b>	<b>An precedent</b>	<b>An curent</b>
↳ Consiliul de administratie	4	3
↳ TESA, directori	17	16
↳ Muncitori (taxatori, vatmani, intretinere, etc)	112	110
<b>↳ TOTAL</b>	<b>133</b>	<b>129</b>

- b. Cheltuielile cu salariile si costurile aferente sunt urmatoarele:

**Administratori, directori si comisia de supraveghere:** In anul 2018 societatea a platit urmatoarele indemnizatii consiliului de administratie:

	<b>An precedent</b>	<b>An curent</b>
↳ Indemnizatia pentru membri CA	47616	64000
↳ Indemnizatie director general	71277	123120
↳ Cheltuieli sociale, asig si protectie sociala	33885	0
<b>↳ TOTAL</b>	<b>152778</b>	<b>187120</b>

Costurile cu indemnizatia pentru membri CA si Directorul general au crescut in anul 2018 ca urmare a introducerii in venitul brut a cheltuielilor sociale.

**- cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in anul 2018: - lei -**

<b>Cheltuieli cu personalul, din care</b>	<b>An precedent</b>	<b>An curent</b>
↳ Cheltuieli cu salarii	3679112	4630250
↳ Cheltuieli sociale, asigurări și protecție socială	1037360	261275
↳ alte cheltuieli	282650	361804
<b>↳ Total</b>	<b>4999122</b>	<b>5253329</b>

**S.C. ELTRANS S.A.**  
*loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani*  
*J07/270/1998; RO 10863041*

- cheltuielile cu personalul în total cheltuieli de exploatare reprezintă 72,00 %
  - avansuri și credite acordate directorilor și administratorilor: nu este cazul.
  - obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori: nu este cazul.
  - garanții asumate de întreprindere în numele directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- In anul 2018 pe langa salarii, salariatii societatii au mai beneficiat si de urmatoarele bonusuri, si anume:
- Tickete de masa in valoare de 15 lei/zi lucratoare.
  - Potrivit prevederilor Contractului Colectiv de Munca salariatii beneficiaza de prime acordate sub forma **de tickete cadou** pentru diferite ocazii:
    - Paste – 250 lei /salariat
    - Craciun – 300 lei/salariat
    - Ziua Transportatorului – 50 lei/salariat
    - 8 Martie – 50 lei/salariata
    - Prima de vacanta – 360 lei/salariat(brut).
- Director General al societatii este dl. Ivanescu Victor.

#### **NOTA 14 . ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE**

La data de 31 decembrie 2018 situatia contului 658 „Alte cheltuieli de exploatare” se prezinta astfel:

<b>Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>2018</b>	<b>Observatii</b>
↳ Despagubiri, amenzi, penalitati	8550	3000 lei Amenda CFP, 650 lei amenda curtea de conturi, 4900lei cheltuieli executare Dosar Italpant.
↳ Donatii si subventii acordate	2000	Sponsorizare mun. BT, pt org sarbatorilor de iarna
↳ Chelt. Active cedate si alte operat de capital	2359	Valoarea neamortizata a mijl fixe scoase din functiune
↳ alte cheltuieli de exploatare	180	
<b>↳ Total</b>	<b>13089</b>	

#### **NOTA 15 . VENITURI SI CHELTUIELI FINANCIARE**

In anul 2018, cheltuielile si veniturile financiare sunt nesemnificative, cheltuieli financiare 0 lei, venituri financiare (dobanzi inregistrate pentru numerarul din contul curent) 252 lei.

#### **NOTA 16 . INFORMATII PRIVIND RELATIILE CU ENTITATI AFILIATE SI ALTE PARTI LEGATE**

Nu este cazul

#### **NOTA 17 . EVENIMENTE ULTERIOARE**

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

#### **NOTA 18 . CONTINGENTE**

##### **a) Taxarea**

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si in continuare schimbare, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscală care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

Autoritatile fiscal romane au efectuat inspectii referitoare la calculul impozitului pe profit pana la data de 01.01.2014, si tax ape valoare adaugata pana la data de 01.01.2014

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

In anul 2018, societatea a fost supusa unei inspectii fiscale, ce a avut ca obiective:

- Verificarea fundamentarii si executiei BVC,
- Verificarea respectarii disciplinei bugetare, ec- financiare si contabile,
- Verificarea respectarii prevederilor legale cu privire la bunurile din domeniul public.
- Verificarea modului de constituire , declarare si virare a dividendelor,
- Verificarea modului de organizare si exercitare a formelor obligatorii de control intern.

**b) Pretentii de natura juridica**

Societatea este implicate intr-un litigiu privind un teren in suprafata de 2500mp. Terenul este concesionat de la Municipiul Botosani. Pe terenul aflat in litigiu se afla constructii (centrala termica), proprietatea SC Eltrans SA. Pentru suprafata de 2500 mp, municipiul Botosani a emis titlu de proprietate pentru SC Italpant SRL Botosani.

**NOTA 19 . ANGAJAMENTE**

**Subventii primare**

In cursul anului 2018, SC Eltrans SA a incasat de la Municipiul Botosani, subventii pentru achizitionarea unui autoturism, Dacia Dokker, suma de 48.500 lei.

**Imprumuturi pe termen scurt**

La 31 decembrie 2018, S.C. Eltrans S.A. a accesat de la BCR SA o facilitate de credit tip "revolving" avand o valoare totala de 1.000.000,00 lei, in scopul finantarii activitatii curente. In anul 2018, societatea nu a utilizat deloc facilitate de credit pentru finantarea activitatii curente. Facilitatea de credit tip revolving este garantata cu ipoteca imobiliara asupra urmatoarelor imobile:

Nr .cr t.	Denumirea cladirii	Tip act proprietate, nr si data inreg.	Suprafat a utila	Valoarea asigurata
1	Sediu Administrativ	Hot.83/1998, Contract concesiune 1/10.12.1998	210	255.000
2.	Centrala termica	Hot.83/1998, Contract concesiune 1/10.12.1998	149	82.921
3.	Statie spalare	Hot.83/1998, Contract concesiune 1/10.12.1998	259	208.400
4.	Hala Reparatii	Hot.83/1998, Contract concesiune 1/10.12.1998	1084	617.396
	TOTAL			<b>1.163.717</b>

**Director General,**  
**Ing. Ivanescu Victor**



**Contabil sef,**  
**Viorica Marianciuc**

**S.C. ELTRANS S.A.**  
*loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani*  
*J07/270/1998; RO 10863041*

**SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI**

DENUMIRE INDICATORI		U.M .	An curen t	Observatii
Lichiditate generală (globală)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		2,27	-Valoarea recomandata -Ofera garantia acoperii Datorilor curente din Active curente
Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		1,85	Refl capacitatea soc. De Face fata pe termen scur Si lung
Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100$	%	221,5 0	Refl capacitatea soc. De Face fata pe termen scur Si lung
Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{C. perm.(c.proprii + c.imprum)}}$		1	Exprima independenta f A societatii
Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	30,01	
Grad de îndatorare	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	45,14	
Rata capitalului propriu față de active imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Active imobilizate}}$	%	215,0 0	
Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit din exploatare}}{\text{Total active}} \times 100$	%	0,47%	Reflecta aprecierea efici activitatii
Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	0,22%	
Rata profitului (marja brută)	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	0,13	

**S.C. ELTRANS S.A.**

DENUMIRE INDICATORI	loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani J07/270/1998; RO 10863041	U.M.	An curent	Observatii
Rentabilitatea capitalului social	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital social}} \times 100$	%	0,36%	
Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	0,05%	

Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr. ori	19,76	
Perioada de recuperare a creanțelor clienti	$\frac{\text{Creante}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	12,96	
Perioada de rambursare a datoriilor comerciale	$\frac{\text{Obligatii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	44,27	
Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	2,47	
Rotația capitalului social	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital social}}$	Nr. ori	6,05	

**E. Indicatorii fondului de rulment**

Fond de rulment total (FRT)	Total active – Active imobilizate	Ron	2000708	
Fond de rulment net global (FRP)	Capital propriu (permanent) – Active imobilizate	"	1044153	
Necesar de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) – (Datorii curente – Pasive de regularizare)	,,	1098398	
Trezoreria netă	Fond de rulment propriu – Necesar de fond de rulment	,,	902310	
Productivitatea muncii	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. mediu scriptic}}$	RON	59050	

S.C. ELTRANS S.A.

DENUMIRE INDICATORI	loc. Botoșani, Calea Națională nr.2, jud. Botoșani J07/270/1998; RO 10863041	U.M.	An curent	Observatii
Situată netă (averea netă)	Active - Datorii	RO N	1952144	

Director General,

Ing. Ivanescu Victor

Contabil sef,

Viorica Marianciuc



## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2018

Denumirea elementului	Exercitiul	
	Precedent	financiar
A	1	2
<b>A. Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare:</b>		
Incasări din activitatea de exploatare	8416133	8880546
Plăti pentru activitatea de exploatare	8228724	8530155
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>187409</b>	<b>350391</b>
<b>B. Fluxuri de trezorerie din activități de investiție</b>		
Incasari pentru activitatea de investitii		48500
Plăti pentru achiziționarea de imobilizări corporele	6500	70717
Incasări din vanzarea de imobilizări corporale		0
Dobanzi încasate		0
Dividende încasate		0
<b>Trezorerie netă din activ. de investiție</b>	<b>-6500</b>	<b>-22217</b>
<b>C. Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare</b>		
Incasări din emisiunea de acțiuni		0
Incasări din împrumuturi pe termen lung		0
Plata datorilor aferente leasing-ului financiar		0
Dividende plătite	5197	534
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	<b>-5197</b>	<b>-534</b>
<b>D. Creșterea netă a trezoreriei și a echivalențelor de trezorerie</b>	<b>175712</b>	<b>327640</b>
<b>E. Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	<b>823210</b>	<b>998922</b>
<b>F. Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b>998922</b>	<b>1326562</b>

Director General,  
Ing. Ionescu Victor



Contabil sef,  
Viorica Marianciuc

S.C. ELTRANS S.A. BOTOSANI

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**la data de 31 decembrie 2018**

- lei -

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU		SOLD LA 01.01.2018	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 31.12.2018
<b>A</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>6</b>
Capital subscris		1.200.000	-	-	1.200.000
Prime de capital		-	-	-	-
Rezerve din reevaluare		457659			457.659
Rezerve legale		71856	473	-	72.329
Alte rezerve		197939	535	10301	188.173
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C				
	Sold D	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	Sold C	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	(10301)	40400		30099
	Sold D	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	1271	7308720	7305635	4357
	Sold D	-	-	-	-
Repartizarea profitului		(202)	202	473	473
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>1918223</b>	<b>7350330</b>	<b>7316409</b>	<b>1952144</b>

- 1) Capitalul subscris este varsat in totalitate.

Director General,  
 Ing. Ivanescu Victor



Contabil sef,  
 Viorica Marianciu

C. A.

Catre,



**Consiliul de Administratie al S.C. Eltrans S.A. Botosani**  
**PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT**

Conducerea S.C. Eltrans S.A. , in baza prevederilor Legii societatilor comerciale nr.31/1990, republicata, cu modificarile ulterioare, a Ordonantei nr.64 din 30 august 2001 reactualizata, privind repartizarea profitului la societatile nationale si societatilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, propune ca profitul contabil inregistrat la data de 31.12.2018 in suma de 4356,97 lei, sa fie repartizat astfel:

- a) Rezerva legala in suma de 473 lei, determinata conform prevederilor art. 26 alin(1) lit a) din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal.
- b) Suma de 1941,99 lei, reprezentand 50%, din profitul contabil ramas, sub forma de dividende, actionarului unic al societatii – Consiliul Local al Municipiului Botosani, conform art.1, lit f) din O.G. 64/2001 reactualizata;
- c) Suma de 1941,98 lei, din profitul ramas nerepartizat, se va repartizala alte rezerve si vor constitui sursa proprie de finantare, conform art.1, lit g) din O.G. 64/2001, reactualizata.

Fata de cele expuse, rugam sa dispuneti.

Director General,

Ing. Ivanescu Victor



Contabil sef,

Viorica Marianciuc

C. M.

## S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI

E-mail

2018



1. Raportul auditorului independent
2. Bilanț (Anexa A)
3. Contul de profit și pierdere (Anexa B)
4. Situația fluxurilor de trezorerie (Anexa C)
5. Situația modificărilor capitalului propriu (Anexa D)
6. Note explicative (Anexa E)
7. Raport suplimentar adresat Comitetului de Audit
8. Declaratia de independenta

af



AAIR

## Raportul auditorului independent

Către Consiliul de Administrație,  
S.C. ELTRANS S.A.

### Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

#### *Opinie*

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **ELTRANS S.A.**, cu sediul social în Botoșani, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 10863041, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul finanțiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifică astfel:

• Cifra de afaceri netă	7.263.222 lei
• Total capitaluri proprii:	1.952.144 lei
• Profitul net al exercițiului finanțiar:	4.357 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a entității la data de 31 decembrie 2018 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul finanțiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile finanțare anuale individuale și situațiile finanțare anuale consolidate.

#### *Baza pentru opinie*

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor finanțare” din raportul nostru. Suntem independenți față de entitate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor finanțare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut prin sondaj sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.



*Evidențierea unor aspecte*

- Nu am sesizat evenimente ulterioare semnificative.
- Situațiile financiare ale entității nu au fost auditate de către alt auditor care să exprime o opinie.

*Alte informații – Raportul Administratorilor*

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, raport care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea Raportului Administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative cauzate de fraudă sau eroare. Raportul Administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul finanțier încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă acele informații sunt semnificativ inconsecvențe cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-491.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul finanțier pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-491.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegерii noastre cu privire la entitate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul finanțier încheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

*Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare*

- 6 Conducerea entității este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.



- 7 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității entității de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conduceră fie intenționează să lichideze entitatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară.

*Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*

- 9 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 10 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificăm și evaluăm risurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
  - Întelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al entității.
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
  - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieri semnificative privind capacitatea entității de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina entitatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- Obținem probe de audit în funcție de pragul de semnificație și mărimea eșantionului prin sondaj.

11 Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al entității, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru entitate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Anexele A-E fac parte integrală din prezentul raport.

Localitatea: Botoșani  
Data: 16.05.2019

În numele,  
**S.C. EXPERT-AUDIT S.A.**  
Autorizație CAFR 075/2001  
Iași, Str. Gării nr. 23  
Numele semnatăriului: POPA IOAN  
Carnet CAFR 374/2001  
Semnătura:



af



## BILANT

la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A	B		1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	2.268	252
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>07</b>	<b>2.268</b>	<b>252</b>
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	770.848	733.373
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	121.545	147.071
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	27.295	27.295
6.Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>919.688</b>	<b>907.739</b>
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile detinute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 +266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>24</b>		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>921.956</b>	<b>907.991</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	636.868	367.546
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348** + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	636.868	367.546
<b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebule prezentate separat pentru fiecare element.)</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	150.412	178.218
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	32.602	80.408
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului finanțiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	183.014	258.626
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.030.830	1.374.827
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	1.850.712	2.000.999
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>	43	42		27.196
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		27.196
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	131.165	119.357
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datorile fiscale și datorile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	685.733	762.237
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	816.898	881.594
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	1.002.012	1.098.398
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	1.923.968	2.006.389
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenziilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datorile fiscale și datorile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	5.745	5.745
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	5.745	5.745
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		48.500
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		48.500
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	31.802	48.203
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*)	74	73	31.802	48.203
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	31.802	96.703
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.200.000	1.200.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniu regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniu institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	<b>86</b>	<b>85</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.200.000</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>87</b>	<b>86</b>		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	<b>88</b>	<b>87</b>	<b>457.659</b>	<b>457.659</b>
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	71.856	72.329
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	197.939	188.173
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	<b>92</b>	<b>91</b>	<b>269.795</b>	<b>260.502</b>
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDerea REPORTAT(Ă)</b>	<b>SOLD C (ct. 117)</b>	<b>96</b>	<b>95</b>	<b>0</b>
	<b>SOLD D (ct. 117)</b>	<b>97</b>	<b>96</b>	<b>10.300</b>
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDerea EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
	<b>SOLD C (ct. 121)</b>	<b>98</b>	<b>97</b>	<b>1.271</b>
	<b>SOLD D (ct. 121)</b>	<b>99</b>	<b>98</b>	<b>0</b>
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	202	473
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)</b>	<b>101</b>	<b>100</b>	<b>1.918.223</b>	<b>1.952.144</b>
Patrimoniu public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniu privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	<b>104</b>	<b>103</b>	<b>1.918.223</b>	<b>1.952.144</b>

Suma de control F10 : 39093303 / 255974505

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) Sumele inscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing finanțări și altor contracte assimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobatrea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventariului, cu modificările și completările ulterioare

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

3) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobatrea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventariului, cu modificările și completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Numele și prenumele

IVANESCU VICTOR

MARIANCIUC VIORICA

Semnătura



Calitatea

12-CONTABIL SEF

Formular  
VALIDAT

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul finanțier	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03+04+05+06)	01	6.938.160	7.263.222
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	6.938.160	7.263.222
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	53.618	
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	21.126	40.866
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07 + 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	16	7.012.904	7.304.088
8. a) Cheltuieli cu materialele prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	662.815	605.044
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	7.978	15.259
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	666.255	667.613
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		320
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	5.118.015	5.253.329
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	4.080.655	4.992.054
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	1.037.360	261.275
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	107.941	101.383
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	107.941	101.383
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	4.509	700

- 9 -

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	4.509	700
-2) Venituri (ct.754+7814)	30		0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	455.347	656.264
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	305.155	518.042
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsămintele asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	89.445	125.133
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	53.022	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similară (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	7.725	13.089
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-15.751	-4.379
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	15.751	4.379
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>7.007.109</b>	<b>7.294.893</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDerea DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	5.795	9.195
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	35	253
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>35</b>	<b>253</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	1.787	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>1.787</b>	
<b>PROFITUL SAU PIERDerea FINANCIAR(Δ):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	253
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	1.752	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	7.012.939	7.304.341
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	7.008.896	7.294.893
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	4.043	9.448
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	2.772	5.091
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	1.271	4.357
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 111826824 / 255974505

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se prelau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratori”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IVANESCU VICTOR

Numele și prenumele

MARIANCIUC VIORICA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF



Formular  
VALIDAT

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2018

Denumirea elementului	Exercitiul	
	Precedent	financiar
A	1	2
<b>A. Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare:</b>		
Incasări din activitatea de exploatare	8416133	8880546
Plăti pentru activitatea de exploatare	8228724	8530155
Trezorerie netă din activități de exploatare	187409	350391
<b>B. Fluxuri de trezorerie din activități de investiție</b>		
Incasari pentru activitatea de investitii		48500
Plăti pentru achiziționarea de imobilizări corporele	6500	70717
Incasări din vanzarea de imobilizări corporale		0
Dobanzi incasate		0
Dividende încasate		0
Trezorerie netă din activ. de investiție	-6500	-22217
<b>C. Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare</b>		
Incasări din emisiunea de acțiuni		0
Incasări din împrumuturi pe termen lung		0
Plata datorilor aferente leasing-ului finanțier		0
Dividende plătite	5197	534
Trezorerie netă din activități de finanțare	-5197	-534
<b>D. Creșterea netă a trezoreriei și a echivalențelor de trezorerie</b>	175712	327640
<b>E. Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului finanțier</b>	823210	998922
<b>F. Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului finanțier</b>	998922	1326562

Director General,  
Ivanescu VictorContabil sef,  
Viorica Marianciu

S.C. ELTRANS S.A. BOTOSANI

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**la data de 31 decembrie 2018**

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU		SOLD LA 01.01.2018	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 31.12.2018
A	1	2	4	6	- lei -
Capital subscris	1.200.000	-	-	-	1.200.000
Prime de capital	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	457659	-	-	-	457.659
Rezerve legale	71856	473	-	-	72.329
Alte rezerve	197939	535	10301	-	188.173
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierdere neacoperita	Sold C	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	Sold C	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	(10301)	40400	-	30099
	Sold D	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	1271	7308720	7305635	4357
	Sold D	-	-	-	-
Repartizarea profitului		(202)	202	473	473
Total capitaluri proprii	1918223	7350330	7316409	-	1952144

- 1) Capitalul subscris este varsat in totalitate.

Diretor General,  
 Iuga Ivanescu Victor



Contabil sef,  
 Viorica Marianciu

Modificarea capitalurilor proprii constă în:

- capitalul social nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2018, soldul la 31.12.2018 fiind de 1.200.000 lei;
- rezervele din reevaluare nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2018, soldul la 31.12.2018 fiind de 457.659 lei;
- rezervele legale înregistrează un sold la 31.12.2017 de 71.856 lei, iar în anul 2018, au fost majorate din profit cu 473 lei, soldul fiind de 72.329 lei;
- alte rezerve înregistrează o scădere de 9.766 lei, soldul la 31.12.2018 fiind de 188.173 lei;
- rezultatul reportat la 31.12.2018 este în sumă de 30.099 lei ;
- rezultatul net al exercițiului reprezintă profit în valoare 4.357 lei;
- capitalurile proprii au crescut de la 1.918.223 lei la 1.952.144 lei în anul 2018.

*af*

**NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE**

**A. IMOBILIZĂRI NECORPORALE**

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			- lei -
	Sold 1.01.2018	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2018	Sold 1.01.2018	Deprecieri	Reduceri	
Cheltuieli de dezvoltare	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte imobilizări necorporale	30.316	252	-	30568	28.048	2.268	-	30.316
<b>TOTAL</b>	<b>30.316</b>	<b>252</b>	<b>-</b>	<b>30568</b>	<b>28.048</b>	<b>2.268</b>	<b>-</b>	<b>30.316</b>

1. În exercitiul financial 2018 s-au înregistrat intrări de imobilizări necorporale în valoare totală de 252 lei.

**B. IMOBILIZĂRI CORPORALE**

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			- lei -
	Sold 1.01.2018	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2018	Sold 1.01.2018	Deprecieri	Reduceri	
Terenuri	-	-	-	-	-	-	-	-
Construcții	1.967.433	-	-	1.967.433	1.116.831	37.475	-	1.154.306
Instalații tehnice și mașini	1.967.358	59.426	201975	1.824.809	1.845.813	33.718	201.793	1.677.738
Alte instalații, utilaje, mobilier	24.268	-	2.177	22.091	24.268	752	2.929	22.091
Investiții imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	-	-	-	-	-	-	-	-
Active biologice productive	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizări corporale în curs de execuție	-	-	-	-	-	-	-	-
Investiții imobiliare în curs de execuție	27.295	-	-	27.295	-	-	-	-
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>3.986.354</b>	<b>59.426</b>	<b>204.152</b>	<b>3.841.628</b>	<b>2.986.912</b>	<b>71.945</b>	<b>204.722</b>	<b>2.854.135</b>
Ajustări pentru depreciere construcții					79.754	-	-	79.754
<b>TOTAL</b>	<b>3.986.354</b>	<b>59.426</b>	<b>204.152</b>	<b>3.841.628</b>	<b>3.066.666</b>	<b>71.945</b>	<b>204.722</b>	<b>2.933.889</b>

Of



1. În exercitiul financiar 2018 s-au înregistrat intrări de imobilizări corporale în valoare totală de 59.426 lei constând în centrala telefonică – 5126 lei și autoturism Dacia Dokker - 54300 lei.
  2. În exercitiul financiar 2018 s-au înregistrat ieșiri de imobilizări corporale în valoare totală de 204152 lei constând în scoaterea din folosinta(casarea) urmatoarelor mijloace fixe :
    - a. Xerox Phaser - 2268,91 lei,
    - b. Pachet IT - 1870,17 lei,
    - c. Laptop HP intel – 2177.33 lei,
    - d. Vagoane T4D (3 buc x 65945,14 lei/buc) – 195835,42 lei.
  3. Contractele de leasing: nu s-au identificat;
  4. Cheltuielile cu reparațiile și modernizările capitalizate sunt în sumă de 0 lei.
  5. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară. Duratele de amortizare sunt cele din H.G. nr. 2139/2004.
  6. Imobilizări gajate și sub sechestrul: sunt ipotecate clădirile pentru linia de credit de 1.000.000 lei deschisă la BCR Botoșani.
  7. Provizioane pentru refacerea mediului, demontare, montare, restaurare: nu s-au constituit.
  8. Inventarierea s-a facut în baza Deciziei nr. 39/24.10.2018. Auditorii nu au participat la inventarierea patrimoniului.
- C. IMOBILIZĂRI FINANCIARE** - nu s-au identificat.

**NOTA 2. PROVIZIOANE SI AJUSTĂRI**

- lei -

Denumire provizion	Sold 1.01	Transferuri		Sold 31.12	Observații
		în cont	din cont		
Provizioane pentru litigii	5.745	-	-	5.745	
Provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale	79.754	-	-	79.754	
Ajustări clienti incerti	33.182	-	4.379	28.803	
Provizioane pentru restructurare	-	-	-	-	
Provizioane pentru garanții de bună execuție	-	-	-	-	
Alte provizioane	-	-	-	-	
<b>TOTAL</b>	<b>118.681</b>	-	<b>4.379</b>	<b>114.302</b>	

Societatea are în sold ajustări pentru deprecierea creantelor-clienti în suma de 28.803 lei, provizioane pentru deprecierea imobilizarilor 79.754 lei și provizioane pentru riscuri și cheltuieli 5.745 lei.



### NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

Destinația	Sume	Observații
Profit net de repartizat	4.357	
Rezerve legale	473	
Acoperirea pierderii	-	
Dividende	-	
Alte rezerve	-	
Profit nerepartizat	3.884	

- Profitul brut pe acțiune reprezintă 0,019683 lei.
- Profitul net pe acțiune reprezintă 0,00908 lei.

Adunarea Generală a Acționarilor va aproba repartizarea profitului net realizat în 2018.

### NOTA 4. ANALIZA REZULTATELOR DIN EXPLOATARE

A. Situația cheltuielilor de exploatare după activități se prezintă astfel: - lei -

Nr. crt.	Indicator	Exercițiu precedent	Exercițiu curent
1	Cifra de afaceri netă	6.938.160	7.263.222
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor (3+4+5)	7.007.109	7.294.893
3	Cheltuielile activității de bază	7007.109	7.294.893
4	Cheltuielile activității auxiliare	-	-
5	Cheltuieli indirekte de producție	-	-
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	68.949	-31.671
7	Cheltuieli de desfacere	-	-
8	Cheltuieli generale de administrație	-	-
9	Alte venituri din exploatare	74.744	40.866
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	5795	9.195

- Evoluția cifrei de afaceri: se realizează o creștere față de anul anterior în valoare de 325.062 lei, reprezentând 4,69%.
- Evoluția costului bunurilor și serviciilor vândute: se realizează o creștere față de exercițiul precedent în valoare de 287.784 lei, reprezentând 4,11 %;

B. După natura lor, cheltuielile de exploatare se prezintă astfel: - lei -

Nr. crt.	Indicator	An precedent	An curent
1	Cifra de afaceri netă	6.938.160	7.263.222
2	Productia vanduta	6.938.160	7.263.222
3	Venituri din vanzarea marfurilor	-	-
4	Variată stocurilor	-	-
5	Producția imobilizată	-	-

*af*



6	Alte venituri din exploatare	21126	40.866
7	<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>7.012.904</b>	<b>7.304.088</b>
8	Cheltuieli cu materii prime și materiale	662.815	605.044
9	Alte cheltuieli materiale	7.978	15.259
10	Alte cheltuieli externe	666.255	667.613
11	Reduceri comerciale primite		-320
12	Cheltuieli privind mărfurile		-
13	Cheltuieli cu personalul	5.118.015	5.253.329
14	Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	107.941	101.383
15	Ajustarea valorii activelor circulante	4.509	700
16	Alte cheltuieli de exploatare	455.347	656.264
17	Ajustări privind provizioanele	-15751	-4.379
18	<b>TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>7.007.109</b>	<b>7.294.893</b>
19	<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>5.795</b>	<b>9.195</b>

- Rezultatul din exploatare reprezinta profit in valoare de 9.195 lei;
- Cheltuielile cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare reprezintă 72,01 %.

#### NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

A. Creanțele la data bilanțului se compun din:

- lei -

Clienti	207.020
Creante personal si asigurari sociale	69.650
Impozit pe profit	7.358
Tva neexigibil	292
Debitori diversi	1.610
Sume în curs de lămurire	1.498
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	-28.802
<b>TOTAL CREANTE</b>	<b>258.626</b>

Din totalul creanțelor, ponderea cea mai mare respectiv 66,04 %, o dețin clienții cont 411.01, în sumă de 170.818 lei, care cuprind facturi neîncasate pe tranșe de vechime astfel:

- lei -

• Sub 30 de zile	113.213
• Între 31 și 60 de zile	52.729
• Între 61 și 90 de zile	3.698
• Peste 90 de zile	1.178

Dintre clienții cu pondere mai mare exemplificăm:

- lei -

• ARTSANA-ROMANIA SRL BOTOSANI	37.925
• RCS&RDS	18.094
• UPC ROMANIA	15.950

*af*



• VODAFONE ROMANIA	14.974
• BIG CONF SRL	8.316

Perioada de recuperare a creanțelor a fost de 13 zile.

Clienții incerți sau în litigiu cont 411.18 în sumă de 36.201,87 lei reprezintă 14% din total creanțe la 31.12.2018.

**B. Datoriile la data bilanțului cuprind:**

- lei -

Furnizori	119.357
Datorii cu personalul	485.455
Datorii cu asigurările sociale	142.655
Contribuție asiguratorie munca	9.091
TVA de plată	86.632
Impozit pe venituri de natura salariailor	31.982
Fonduri speciale	5.510
Alte impozite, taxe și vasaminte	912
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>881.594</b>

Furnizorii în sumă de 119.357 lei, cuprind facturi neîncasate pe tranșe de vechime astfel:

- lei -

• Sub 30 de zile	119.357
• Între 30 și 90 de zile	-
• Între 90 și 180 de zile	-
• Peste 180 de zile	-

Dintre furnizorii cu pondere mai mare exemplificăm:

- lei -

• ENEL ENERGIE MUNTELIA	79.033
• GAZ EST VASLUI	10.591
• WIZARD SPEDITION	10.399
• 3 ASI SRL	8.008
• GARMON	2.725

**Datoriile față de bugete și fonduri cuprind:**

- impozit pe venituri salariale..... 31.982 lei;
- TVA de plată..... 86.632 lei;
- Fonduri speciale ..... 5.510 lei;
- Bugetul asigurărilor sociale ..... 142.655 lei;
- Contribuție asiguratorie munca..... 9.091 lei;
- Alte impozite, taxe și vasaminte..... 912 lei;



Aceste datorii au scadenta in ianuarie 2019.

Perioada de rambursare a datorilor este de 49,45 zile.

Gradul de îndatorare (total datorii/capitaluri proprii) este de 45,16%.

Rata datorilor ca raport între datoriile totale și total active reprezintă 30,31%.

**Litigii:** la 31.12.2018 societatea are pe rolul instanțelor un număr de 11 dosare: 4 în calitate de părăt și 7 în calitate de reclamant, aflate în diferite stadii de soluționare.

Inventarierea, analiza permanentă și încasarea tutror creanțelor este obligatorie pentru preîntâmpinarea blocajelor și a plășilor cu întârziere a datorilor (inclusiv fiscale), activitate ce contribuie esențial la respectarea principiului continuității activității.

#### **NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

##### ***A. Situațiile financiare***

Întocmirea situațiilor financiare potrivit cu Reglementările contabile conforme cu Directivele Europene impune conducerii să recurgă la estimări și să adopte anumite politici care afectează sumele la care sunt înregistrate activele și pasivele, precum și prezentarea obligațiilor viitoare posibile la data întocmirii situațiilor financiare și a cheltuielilor raportate în cursul perioadei.

Conducerea a evaluat problema pregătirii situațiilor financiare conform principiului continuității activității și consideră că este potrivit ca situațiile financiare să fie întocmite conform acestui principiu. Acestea sunt întocmite sub responsabilitatea conducerii societății.

##### ***B. Conversia sumelor exprimate în monedă străină***

Tranzacțiile în valută efectuate de societate sunt înregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuării tranzacției. Diferențele de curs valutar rezultate din aceste tranzacții și din conversia activelor și pasivelor monetare exprimate în monedă străină sunt evidențiate în contul de profit și pierdere. Aceste solduri sunt convertite în RON la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de BNR. Moneda de raportare a situațiilor financiare este RON.

##### ***C. Imobilizări corporale***

Imobilizările corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

Reevaluarea s-a făcut în baza unor indici stabiliți de Guvern, pentru a stabili o valoare contabilă netă a activelor care să reflecte mai bine valoarea lor de piață la acea dată.

La vânzarea sau casarea mijloacelor fixe, câștigurile sau pierderea se regăsesc în contul de profit și pierdere.



Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, taxe nerecuperabile și cheltuielile de transport. Nu au fost cuprinse în preț diferențele de curs valutar și dobânzile bancare.

#### D. Amortizarea

Metoda de amortizare aplicată este cea liniară. Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004, respectiv:

- ↳ Clădiri: 25 - 30 ani;
- ↳ Instalații și mașini: 8 – 28 ani;
- ↳ Mobilier și birotică: 3 – 10 ani.

#### E. Leasingul

Societatea recunoaște leasingul ca activ și pasiv în bilanț.

#### F. Provizioane și rezerve

Societatea are în sold ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti în suma de 28.803 lei, provizioane pentru deprecierea imobilizarilor 79.754 lei și provizioane pentru riscuri și cheltuieli 5.745 lei. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

Societatea a creat rezerve de capital în limită de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale și IAS.

Alte provizioane: nu s-au identificat.

#### G. Venituri și costul îndatorării

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când livrarea a avut loc și când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină societății.

Politica societății este de a crea venituri mai mari decât cheltuielile.

Costurile îndatorării sunt considerate în momentul în care sunt suportate.

Costul îndatorării include dobânzile și diferențele de curs valutar din împrumuturi.

#### H. Stocurile

Stocurile, inclusiv producția în curs de execuție, sunt evaluate la minimum dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Costul este determinat prin metoda FIFO.

*af*

Costul stocurilor de produse finite include costurile directe (materii prime, energie, manoperă, etc.) și cheltuielile indirecte (regia fixă alocată și regia variabilă de producție).

Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfacere, regia fixă nealocată.

#### *I. Clienții și furnizorii*

Clienții și furnizorii sunt înregistrați la valoarea nominală. Clienții sunt evidențiați la valoarea lor realizabilă estimată prin înregistrarea unui provizion adecvat pentru clienții incertii.

#### *J. Impozitul pe profit*

Cota actuală de impozit este de 16%.

Societatea recunoaște drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielile de protocol, sponsorizare și extraordinare, în limitele prevăzute de normele naționale.

#### *K. Instrumente financiare*

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii, leasing-ul și creditele.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte au fost expuse în prezentarea politiciei asociate cu fiecare dintre ele.

#### *L. Alte principii și politici*

Societatea a întocmit situațiile financiare folosind contabilitatea de angajament potrivit căreia tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când ele apar, sunt înregistrate în evidență contabilă și în situațiile financiare ale perioadei la care se referă.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, pe baza unei corelații directe între costurile suportate și obținerea unor elemente specifice de venit.

Prezentarea și clasificarea elementelor în situațiile financiare se face în același mod de la o perioadă la alta.

Fiecare element semnificativ a fost prezentat separat în situațiile financiare. Valorile nesemnificative au fost agregate cu valori de natură sau funcție similară.

Elementele de activ nu au fost compensate cu elementele de pasiv, aceeași politică aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

**NOTA 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

A. Număr de acțiuni și valori - lei -

INDICATOR	VALOARE
Capital social subscris	1.200.000
Capital social vărsat	1.200.000
Capital social nevărsat	-
Număr de acțiuni	480.000
Valoarea acțiunii	2,5
Acțiuni răscumpărabile	-
Acțiuni emise în timpul	-
Obligațiuni emise	-

Capitalul social subscris și versat al societății este de 1.200.000 lei, constituit din 480.000 acțiuni, cu o valoare nominală de 2,5 lei/actiune.

B. Structura acționariatului

Acționar	Număr acțiuni	Valoarea în capitalul social (lei)	%
CL al Municipiului Botosani	480.000	1.200.000	100%
<b>TOTAL</b>	<b>480.000</b>	<b>1.200.000</b>	<b>100%</b>

**NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

a. Cu privire la numărul de salariați

Numărul mediu aferent exercițiului, din care:	An precedent	An curent
↳ Muncitori	118	107
↳ TESA, maștri, directori	12	16
↳ Alte categorii		-
<b>TOTAL</b>	<b>130</b>	<b>123</b>

b. Cu privire la salarii - lei -

Cheltuieli cu personalul, din care	An precedent	An curent
↳ Cheltuieli cu salarii	4.080.655	4.992.054
↳ Cheltuieli sociale, asigurări și protecție socială	1.037.360	261.275
↳ Alte cheltuieli	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>5.118.015</b>	<b>5.253.329</b>

- cheltuielile cu personalul în total cheltuieli de exploatare reprezintă 72,01 %;

- avansuri și credite acordate directorilor și administratorilor: nu este cazul.

*af*



- obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori: nu este cazul.
- garanții asumate de întreprindere în numele directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- Numărul efectiv de salariați la 31.12.2018 a fost de 126.

**c. Componența consiliului de administrație:**

- Achitei Carmen – președinte
- Ivanescu Victor – membru
- Cracana Serghei – membru
- Alexa Catalin - membru

**d. Componența conducerii executive:**

- Ivanescu Victor – director general
- Melinte Liliana – contabil sef contabil sef până la 16.11.2018
- Fiftea Costel-înlocuitor contabil sef de la 16.11.2018

**NOTA 9. SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI**

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2017	2018
<b>A. Indicatori de lichiditate</b>				
↳ Lichiditate generală (globală)	<u>Active curente</u> <u>Datorii curente (sub 1 an)</u>		2,27	2,27
↳ Lichiditate imediată (test acid)	<u>Active curente - Stocuri</u> <u>Datorii curente (sub 1 an)</u>		1,49	1,85
↳ Rata solvabilității generale	<u>Capitaluri proprii</u> × 100 <u>Datorii curente</u>	%	234,82	221,43
↳ Solvabilitatea	<u>Capitaluri proprii</u> × 100 <u>Total pasive</u>	%	69,18	66,49
<b>B. Indicatori de echilibru financiar</b>				
↳ Grad de îndatorare de ansamblu	<u>Datorii totale</u> × 100 <u>Capitaluri proprii</u>	%	42,59	45,16
↳ Grad de îndatorare pe termen lung	<u>Datorii pe termen lung</u> × 100 <u>Capitaluri Proprietăți</u>	%	-	-
↳ Rata autonomiei financiare	<u>Capitaluri proprii</u> <u>C. perm.(c.proprii + c.imprum.)</u>		0,98	0,95
↳ Rata datoriilor	<u>Datorii totale</u> × 100 <u>Active totale</u>	%	29,46	30,31



DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2017	2018
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul permanent	<u>Active imobilizate x 100</u> Capitalul permanent	%	47,14	44,19
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul propriu	<u>Active imobilizate nete x 100</u> Capitalul propriu	%	48,06	46,51
↳ Gradul de acoperire a activelor circulante cu fondul de rulment	<u>Active circulante x 100</u> Fond de rulment	%	100,00	100,00
↳ Gradul de acoperire a stocurilor cu fondul de rulment	<u>Stocuri x 100</u> Fond de rulment	%	34,41	18,37
↳ Rata capitalului propriu față de active imobilizate	<u>Capitaluri proprii</u> <u>Active imobilizate</u>	Nr. ori	2,08	2,15
<b>C. Indicatori de rentabilitate și profitabilitate</b>				
↳ Rata rentabilității economice	<u>Rezultatul brut x100</u> Active totale	%	0,15	0,32
↳ Rata rentabilității financiare	<u>Profit net x 100</u> Capitaluri proprii	%	0,07	0,22
↳ Rata profitului (marja brută)	<u>Profit brut x 100</u> Cifra de afaceri	%	0,06	0,13
↳ Rentabilitatea capitalului social	<u>Profit net x 100</u> Capital social	%	0,11	0,36
↳ Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	<u>Profit net x 100</u> Cifra de afaceri	%	0,02	0,06
<b>D. Indicatori de activitate (gestiune)</b>				
↳ Viteza de rotație a capitalului economic angajat	<u>Cifra de afaceri</u> Total active	Nr. ori	2,50	2,50
↳ Viteza de rotație a activelor imobilizate	<u>Cifra de afaceri</u> Active imobilizate nete	Nr. ori	7,53	8,00
↳ Viteza de rotație a activelor circulante	<u>Cifra de afaceri</u> Active circulante	Nr. ori	3,75	3,63
↳ Rotația stocurilor	<u>Cifra de afaceri</u> Stocuri	Nr. ori	10,89	19,76
↳ Perioada de recuperare a creanțelor	<u>Creante x 365</u> Cifra de afaceri	zile	9,63	13,00
↳ Perioada de rambursare a datoriilor	<u>Obligatii x 365</u> Cifra de afaceri	zile	44,95	49,45
↳ Rotația activelor	<u>Cifra de afaceri</u> Total active	Nr. ori	2,50	2,47
↳ Rotația capitalului propriu	<u>Cifra de afaceri</u> Capital propriu	Nr. ori	3,62	3,72

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2017	2018
↳ Rotația capitalului social	Cifra de afaceri Capital social	Nr. ori	5,78	6,05
<b>E. Indicatorii fondului de rulment</b>				
↳ Fond de rulment total (FRT)	Total active – Active imobilizate	lei	1.850.712	2.000.999
↳ Fond de rulment propriu (FRP)	Capital propriu (permanent) – Active imobilizate	lei	996.267	1.044.153
↳ Necesar de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) – (Datorii curente – Pasive de regularizare)	lei	-28.818	-324.929
↳ Trezoreria netă	Fond de rulment propriu – Necesar de fond de rulment	lei	1.025.085	1.369.082
↳ Productivitatea muncii	Cifra de afaceri Nr. mediu scriptic	lei	53.784,19	59.050,59
↳ Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	lei	1.918.223	1.952.144
<b>F. Indicatori de structură</b>				
↳ Imobilizări nete în total active	Active imobilizate nete Total active	Nr. ori	0,33	0,31
↳ Stocuri în total active	Stocuri Total active	Nr. ori	0,23	0,12518
↳ Disponibilități în total active	Disponibilități Total active	Nr. ori	0,37	0,47
↳ Creanțe în total active	Creanțe Total active	Nr. ori	0,07	0,09
↳ Capital propriu în total pasive	Capital propriu Total pasive	Nr. ori	0,43	0,66
↳ Datorii pe termen lung în total pasive	Datorii pe termen lung Total pasive	Nr. ori	-	-
↳ Datorii pe termen scurt în total pasive	Datorii pe termen scurt Total pasive	Nr. ori	0,29	0,30

Indicatorii de lichidate, indică faptul că societatea are lichidități, este solvabilă și poate să-și continue activitatea.

Cu privire la echilibrul finanțier constatăm că societatea se află într-un echilibru finanțier normal, gradul de îndatorare fiind mic.

Societatea este rentabilă având o marjă a profitului de aproximativ 0,06%.

Indicatorii de gestiune sunt în limitele normale, ca și cei de fond de rulment și de structură, care sunt în limite rezonabile.

Toate acestea, conduc la concluzia că activitatea generală a societății are o tendință de creștere.

**NOTA 10. ALTE INFORMATII****a. informații despre societate:**

- ↳ Denumire: S.C. ELTRANS S.A.
- ↳ Sediul social: Botosani, Str. Calea Nationala nr. 2
- ↳ Forma juridică: S.A.
- ↳ Forma capitalului: capital integral de stat
- ↳ Înregistrare la O.R.C.: J07/270/1998
- ↳ Cod identificare fiscală: RO 10863041
- ↳ Cod CAEN: 4931 – Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori.

**b. filiale și părți afiliate:**

- ↳ Filiale cu personalitate juridică: nu s-au identificat;
- ↳ Acțiuni deținute la alte societăți: nu s-au identificat;

**c. cu privire la monedă:**

- ↳ situațiile financiare sunt exprimate în RON;
- ↳ elementele monetare exprimate în valută au fost convertite folosind cursul de schimb de închidere;
- ↳ diferențele de curs favorabile și nefavorabile au fost înregistrate în contul de profit și piedere;
- ↳ pentru elementele nemonetare s-a utilizat cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

**d. impozitul pe profit:**

- ↳ activitatea curentă reprezintă 100 % din total activitate;
- ↳ activitatea extraordinară reprezintă 0 % din total activitate;
- ↳ diferența dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal este determinată de suma veniturilor neimpozabile și suma cheltuielilor nedeductibile fiscal;
- ↳ cifra de afaceri ..... 7.263.222 lei, din care:
- ↳ producția vândută ..... 7.263.222 lei;
- ↳ vânzarea mărfurilor ..... 0 lei;
- ↳ impozit pe profit curent ..... 5.091 lei;

**e. cheltuieli cu chiriele – leasing operațional 0 lei**

- f. **angajamente acordate (garanții, ipoteci, etc.):** sunt ipotecate clădirile pentru linia de credit de 1.000.000 lei deschisă la BCR Botoșani. De asemenea sunt ipotecate sub formă de ipotecă reală imobiliară fără depozitare conturile la BCR. Sunt cedionate titlurile de garanție asupra drepturilor ce decurg din contractele de asigurare.
- g. **angajamente primite:** nu s-au identificat;
- h. **evenimente ulterioare:** nu s-au identificat;

#### **NOTA 11. STOCURI**

- lei -

	<b>Exercițiul precedent</b>	<b>Exercițiul curent</b>	<b>Observații</b>
Materii prime și materiale consumabile	636.868	367.546	
Producția în curs de execuție	-	-	
Produse finite și mărfuri	-	-	
Materiale de natură ob. inventar	-	-	
<b>TOTAL</b>	<b>636.868</b>	<b>367.546</b>	<b>-42,29%</b>

- Metoda de determinare a costurilor stocurilor utilizată: FIFO
- Eliminarea din costul stocurilor a: cheltuielilor generale de administrație, cheltuielilor de desfacere, pierderilor peste limitele normale, costul îndatorării.
- La 31.12.2018 stocurile au înregistrat o diminuare în sumă de 269.322 lei.

#### **NOTA 12. BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI**

În cursul anului 2018, principali indicatori au fost realizati, după cum urmează:

- mii lei -

	<b>INDICATORI</b>	<b>TOTAL APROBAT</b>	<b>TOTAL REALIZAT</b>	<b>%</b>
<b>I.</b>	<b>VENITURI TOTALE, din care:</b>	<b>7.235.000</b>	<b>7.308.720</b>	<b>1,01</b>
1	Venituri din exploatare	7.235.000	7308.467	1,01
2	Venituri financiare	0	253	-
<b>II.</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE, din care:</b>	<b>7.231.000</b>	<b>7.304.363</b>	<b>1,01</b>
1	Cheltuieli de exploatare total, din care:	7.231.000	7.299.272	1,01
	Cheltuieli cu stocuri	618.000	619.984	1,00
	Cheltuieli cu energie,gaz , apă	548.000	667.613	1,22
	Cheltuieli cu întretinere reparații	30.000	28.510	0,95
	Cheltuieli redevență	58.000	77.578	1,34
	Cheltuieli prime de asigurare	45.000	20.191	0,45
	Cheltuieli deplasari	7.000	4.898	0,70
	Cheltuieli servicii bancare,postale	18.000	15.355	0,85
	Cheltuieli servicii prestate de terți	101.000	153.279	1,52
	Cheltuieli cu personalul	5.618.000	5.505.992	0,98



- cheltuieli cu salariile	4.745.000	4.630.250	0,98
- bonusuri	494.000	361.804	0,73
- cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	180.000	326.818	1,82
- cheltuieli cu colaboratori	199.000	187.120	0,94
Cheltuieli protocol reclama publicitate	2.000	8.793	4,40
Cheltuieli cu amortizări	103.000	101.383	0,98
Pierderi din creante și debitori diversi	0	700	0
Cheltuieli cu servicii bancare și asimilate	31.000	22.318	0,72
Cheltuieli cu impozite și taxe	52.000	59.590	1,15
Alte cheltuieli	0	13.088	0
<b>2 Cheltuieli financiare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3 Cheltuieli cu impozit profit</b>	<b>0</b>	<b>5091</b>	<b>0</b>
<b>III REZULTAT NET</b>	<b>4.000</b>	<b>4.357</b>	<b>1,09</b>

Societatea s-a încadrat în prevederile bugetare la majoritatea capitoletelor bugetare.

*af*



## **RAPORT suplimentar, adresat Comitetului de Audit**

### **ELTRANS S.A. BOTOȘANI**

În afara informațiilor prezentate în Raportul de Audit și în anexele la acesta, informez în mod suplimentar Comitetul de Audit asupra următoarelor aspecte:

1. Actualizarea politicilor contabile în concordanță cu O.M.F.P 1802/2014 actualizată cu toate modificările, aduse prin acte normative. De asemenea, potrivit OUG 109/2011 republicată aveți obligația de a organiza controlul financiar de gestiune.
2. Potrivit art. 65(7) din Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale a situațiilor financiare anuale consolidate, entitățile a căror situații financiare anuale sunt supuse auditului statutar, sunt obligate să asigure exercitarea activității de audit intern potrivit cadrului legal.

Sanctiunile privind acest aspect sunt prevăzute de art. 44(1) din aceeași lege și se concretizează în amenzi foarte mari (de la 50.000 lei la 100.000 lei), contravenții care se constată de Autoritatea de Supraveghere Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) organism care este în subordinea Ministerului Finanțelor Publice.

Organizarea Auditului Intern este prevăzut și de art. 160(2) din Legea 31/1990, potrivit căruia, entitățile a căror situații financiare anuale sunt supuse auditului financiar potrivit legii, vor organiza auditul intern potrivit normelor elaborate de Camera Auditorilor Finanțari din România.

Pentru a preveni aceste aspecte, se impune a se organiza activitatea de audit intern, în conformitate cu Legea nr. 672/2002 – republicată și potrivit căruia, cel mai mic compartiment de audit intern este constituit din doi auditori interni, angajați cu normă întreagă. Înființarea compartimentului de audit intern, trebuie să respecte și HG 1086/2013, pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern.

3. Cu ocazia controalelor interne a entității (control finanțier de gestiune, control managerial, audit intern, etc.), cât și a controalelor efectuate de organele de control externe (ANAF, Curtea de Conturi, etc.) se constată o serie de erori, care trebuie corectate la data constatării lor. Erorile din perioadele anterioare, de regulă, se corectează pe baza rezultatului reportat, dacă aceste erori sunt considerate semnificative (cont 117).

Dacă eroarea nu este semnificativă, se va corecta pe baza contului de profit și pierdere (121) a exercițiului curent (în care s-a constatat eroarea).

Existând tratament alternativ se impune a se clarifica noțiunea de “eroare semnificativă”.

O eroare este semnificativă dacă aceasta ar putea influența deciziile economice a utilizatorilor, luate pe baza situațiilor financiare anuale.

De aceea consider că este necesar a se actualiza politicile contabile ale entității astfel, ca în baza raționamentului profesional să se stabilească un prag valoric, peste care erorile să fie considerate semnificative.

4. În anexă prezentăm Declarația de Independență.

Cu deosebită stimă,

S.C. EXPERT-AUDIT S.A.



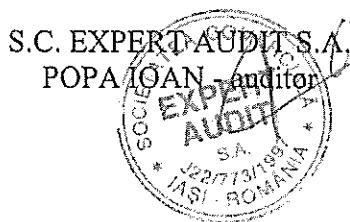
**ENTITATEA AUDITATĂ**  
ECLTRANS S.A.  
BOTOȘANI

**DECLARAȚIA DE INDEPENDENȚĂ**

Nume și prenume: **POPA IOAN**  
Misiunea de audit: **STATUTAR**

Data: 16.05.2019

<b>Incompatibilități în legătură cu entitatea/structura auditată</b>		
	<b>Da</b>	<b>Nu</b>
Ați avut/aveți vreo relație oficială, finanțieră sau personală cu cineva care ar putea să vă limiteze măsura în care puteți să vă interesați, să descoperiți sau să constatați slăbiciuni de audit în orice fel?	-	X
Aveți idei preconcepute față de persoane, grupuri, organizații sau obiective care ar putea să vă influențeze în misiunea de audit?	-	X
Ați avut/aveți funcții sau ați fost/sunteți implicat(ă) în ultimii 3 ani într-un alt mod în activitatea entității/structurii ce va fi auditată?	-	X
Aveți responsabilități în derularea programelor și proiectelor privind gestiunea resurselor umane?	-	X
Ați fost implicat în elaborarea și implementarea sistemelor de control ale entității/structurii ce urmează a fi auditată?	-	X
Sunteți soț/soție, rudă sau afin până la gradul al patrulea inclusiv cu conducătorul entității/structurii ce va fi auditată sau cu membrii organului de conducere colectivă?	-	X
Aveți vreo legătură politică, socială care ar rezulta dintr-o fostă angajare sau primirea de redevanțe de la vreun grup anume, sau organizație sau nivel guvernamental?	-	X
Ați aprobat înainte facturi, ordine de plată și alte instrumente de plată pentru entitatea/structura ce va fi auditată?	-	X
Ați ținut anterior contabilitatea la entitatea/structura ce va fi auditată?	-	X
Aveți vreun interes direct sau unul de fond finanțier indirect la entitatea/structura ce va fi auditată?	-	X
Dacă în timpul misiunii de audit, apare orice incompatibilitate personală, externă sau organizațională care ar putea să vă afecteze abilitatea dvs. de a lucra și a face rapoartele de audit imparțiale, notificați entitatea auditată?	X	-





S.C. ELTRANS S.A. BOTOŞANI  
J07/270/1998, RO 10863041  
Calea Națională nr. 2, Botoșani, 710010  
RO76 RNCB 0041 0412 0605 0001, BCR  
BOTOŞANI0231/518671, office@eltransbt.ro



## RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C ELTRANS S.A. BOTOSANI, PENTRU ANUL 2018

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.

Președintele Consiliului de Administrație al S.C. Eltrans S.A., în baza prevederilor Legii nr.31/1990, republicată, cu ocazia analizei activitatii societatii si a bilantului contabil încheiat pentru exercitiul finanțiar al anului 2018, prezint urmatoarele aspecte în legătura cu activitatea și gestiunea economico-financiara a societatii:

### I. Administrarea și gestionarea patrimoniului S.C. ELTRANS S.A. Botosani

In cursul anului 2018, conducerea societatii a fost asigurata de:

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

Consiliul de Administrație, reprezentat de:

Achitei Carmen – presedinte

Ivanescu Victor – membru

Buhaianu Bogdan - membru pana la 15.05.2018

Cracana Serghei – membru

Alexa Catalin-Virgil – membru

Conducerea executiva, reprezentata de:

Ivanescu Victor – director general.

Controlul modului de administrare si gestionare a patrimoniului societatii a fost efectuat de catre societatea Expert Audit Iasi, reprezentata de dl.Popa Ioan, in calitate de auditor statutar, in conformitate cu prevederile OG nr.109/30.11.2011, privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Consiliul de administratie s-a intrunit cel putin o data 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 competent Consiliului si stabilirea masurilor corective.

## **II. Capitaluri și active**

Capitalul social al SC ELTRANS SA la data de 31.12.2018 este de 1.200.000 lei, divizat intr-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 2018	Sold final capital social (lei)	%
Consiliul local Botoșani	1.200.000	-	1.200.000	100
<b>TOTAL</b>	<b>1.200.000</b>	<b>-</b>	<b>1.200.000</b>	<b>-</b>

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

La data de 31.12.2018, S.C. Eltrans S.A. detine in patrimoniu urmatoarele active:

- Active imobilizate (constructii, utilaje,mijl. De transport, etc.) - 907.991 lei,
- Active circulante, in valoare de 2.000.999 lei, din care:
  - Stocuri – 367.546 lei,
  - Creante – 258.626 lei,
  - Disponibilitati banesti – 1.374.827 lei.

Capitalurile proprii ale societatii la data de 31.12.2018 au o valoare de 1.952.144 lei, in crestere fata de 2017 cu 33921 lei, si sunt constituite din:

- Capital social subscris si versat – 1.200.000 lei,
- Rezerve din reevaluare – 457.659 lei,
- Rezerve legale – 72.329 lei,
- Alte rezerve – 188.173 lei,
- Profit nerepartizat(erori contabile din anii precedenti) – 30.099 lei,
- Rezultatul net – profit – 4.357 lei,
- Repartizare profit – 473 lei.

### **III.Evoluția cifrei de afaceri**

Denumire indicator	Perioada 01.01.2017 - 31.12.2017	Perioada 01.01.2018 - 31.12.2018	Evoluție indicator (lei)
Cifra afaceri	6938160	7263222	325062

Analizând cifra de afaceri a anului 2018, comparativ cu cifra de afaceri a anului 2017, rezultă o creștere a acesteia de 325.062 lei, în mare parte ca urmare a preluării din luna octombrie 2018 a serviciului de administrație parcuri publice.

### **III. Contul de profit și pierdere**

Denumire indicator	Perioada 01.01.2017 - 31.12.2017	Perioada 01.01.2018 - 31.12.2018	Evoluție indicator (lei)
Venituri din exploatare	7012904	7304088	291184
Cheltuieli din exploatare	7007109	7294893	287784
1. Rezultat din exploatare	5795	9195	3400
Venituri financiare	35	253	218
Cheltuieli financiare	1787	0	-1787
2. Rezultat financial	-1752	253	
5. Profit (pierdere) brut(ă)(rd1+2)	4043	9448	5405
6. Impozit profit	2772	5.091	2319
7. Profit (pierdere) net(ă)	1271	4357	3086

Analizând contul de profit și pierdere al anului 2018,comparativ cu anul 2017, rezultă următoarele aspecte:

- ✓ veniturile din exploatare prezintă ,față de aceeași perioadă a anului 2017 o creștere de 291.184lei;
- ✓ cheltuielile din activitatea de exploatare înregistrează o creștere de 287.784 lei;
- ✓ rezultatul net al exercițiului finanțiar 2018 este pozitiv, societatea înregistrând un profit net de 4.357 lei, obținut astfel:
  - Profit din activitatea de exploatare – 9.195 lei,
  - Profit din activitatea financiară – 253 lei,
  - Impozit profit – 5.091 lei.

Fata de prevederile din Bugetul de venituri și cheltuieli,veniturile totale au fost realizate în proporție de 101,02%, iar cheltuielile totale în procent de 101,01%.

În cursul anului 2018, SC ELTRANS SA a eliberat abonamente gratuite pentru anumite categorii de persoane (elevi, pensionari, persoane cu handicap, veterani de razboi, eroi ai revoluției,etc.,), încasând de la Primăria Municipiului Botoșani, contravaloarea serviciului prestat, respectiv 45 lei/abonament pentru pensionari și 41 lei/abonament pentru elevi, în condițiile în care costul abonamentului pentru o linie este de 63 lei, iar pentru două linii 81 lei. Tarifele au fost stabilite prin Hotărârile de Consiliu Local nr.176/26 iulie 2018.

#### IV. Creațe și datorii

Referitor la **datoriile societății**, la data de 31.12.2018, acestea aveau valoarea de 881.594,00 lei și sunt structurate astfel:

-furnizori	119.357 lei
-datorii catre bugetul de stat și bugetul local	276.782lei
-datorii catre salariați	485.455

Datoriile catre furnizori, bugetul de stat, bugetul local și salariați sunt aferente lunii decembrie 2018 și au scadentă în luna ianuarie 2019.

**Creanțele pe care societatea le are la data de 31.12.2018, în valoare de 258.626 lei, sunt**

structurate astfel:

1. Creante clienti in suma totala 178.218 lei, cu urmatoarele scadente:

-creanțe până în 30 zile	110.468 lei;
-creanțe între 30-60 zile	53.944 lei;
-creanțe între 60-90 zile	3.698 lei;
-creanțe peste 90 zile	1.100 lei;
-clienți incerți	36.202lei. -28.802 – provizioane constituite

2. Creante de incasat de la bugetul de stat in sumatotala de 56.877 lei.

3. Creante de la salariati in suma de 22.033 lei.

4. Alte reante - 1.498lei.

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

La data de 31.12.2018, numarul de personal existent in societate a fost de 129 angajati (inclusiv conducatorul agentului economic, si consiliul de administratie), astfel: 115 cu contract individual de munca pe perioada determinata, 4 contract de mandat, 1 contract suspendat si 13 pe perioadă determinată. Numarul mediu de salariati la 31.12.2018 a fost de 123 de persoane.

#### **VI. Investitii**

În anul 2018 nu au fost efectuate investiții, dar 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, reteaua electrică de contact, achiziționarea de tramvaie noi, modernizare depou, introducerea sistemului de taxare automata( validatoare de bilete in tramvaiesi automate de eliberare bilete in statii), modernizarea statilor 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. Investitiile se vor realiza cu fonduri europene.

## **VII. 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 prevazute de actele contabile în vigoare.

Au fost respectate prevederile Ordinului MFP nr. 1802/2014 - aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidat, cu modificările și completările ulterioare.

Au fost asigurate condiții de pastrare și arhivare a documentelor contabile, regisrelor și situațiilor financiare.

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

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

In anul 2018, indicatorii de performanță financiară aveau următoarele valori:

Nr • crt •	INDICATOR	Um	Formula de calcul	Prevederi BVC 2018	Realizat 31.12.201 8	Grad realizarei indicatori %
1	Venituri totale	Mii lei		7235	7309	101,02%
2	Cheltuieli totale	Mii lei		7231	7304	101,01%
3	Cifra de afaceri	Mii lei		7235	7263	100,38%
4	Profit brut	Mii lei		4	4	100%
1.	Perioada de incasare a creanțelor	zile	<u>CreantexNr.zile</u> <u>Cifra de afaceri</u>	90	12,93	100 %
2.	Perioada de rambursare a datoriilor	zile	<u>DatoriixNr.zile</u> <u>Cifra de afaceri</u>	80	44,3	100 %
3.	Productivitatea muncii	mii	Venituri totale din	58,14		103%

		lei	exploatare/Nr. mediu de personal		59.89	
4.	Cheltuielitotale la 1000 lei venituri	lei	<u>Cheltuielitotalex1000 Venituritotale</u>	999,40	999,45	100%
5.	Grad de indatorare	%	<u>Datoriitotalex100 Activ total</u>	max.50	30.35%	100 %
6.	Plati restante	mii lei	<u>Obligatii la buget de stat si local</u>	0	0	100 %
7.	Indicatorullichiditatiic urente (indicatorulcapitalului circulant)		<u>Active curente</u> Datoriicurente	minim 1,5	2.268	151.2%
8.	Indicatorullichiditatiim ediate		<u>Active curente-stocuri</u> Datoriicurente	minim 0,80	1.85	231,25 %
9.	Programul de realizare a investitiilor		<u>Realizat BVC</u> Aprobat BVC	0	0	100 %

Fata de cele prezentate mai sus, solicitam Adunarii Generale a Actionarilor, aprobarea Bilantului Contabil la data de 31.12.2018, a Contului de profit si pierdere pe anul 2018, cu anexele respective, a repartizarii profitului net si descarcarea de gestiune a administratorilor.

#### Consiliul de Administratie al SC Eltrans SA Botosani,

Achitei Carmen – presedinte C.A.

Ivanescu Victor - membru

CracanaSerghi – membru

Alexa Catalin-Virgil – membru



S.C. "ELTRANS" S.A.	
- BOTOŞANI -	
INTRARE IEŞIRE	Nr 1240
Ziua 14	Luna 05 Anul 2019

C.B.  
14.05.2019

## RAPORT ANUAL 2018

Al Comitetului de nominalizare si remunerare in cadrul Consiliului de administratie al SC Eltrans SA Botosani, intocmit in conformitate cu art 55, alin.2 si 3 din OUG nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice

Comitetul de nominalizare si remunerare din cadrul Consiliului de administratie al SC Eltrans SA Botosani prezinta Adunarii Generale a Actionarilor urmatorul raport cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorului general in cursul anului financiar 2018.

In anul 2018 conducerea SC ELTRANS SA Botosani a fost asigurata astfel:

- 01.01.2018 – 31.12.2018 – director general – ing. Ivanescu Victor (conform contractului de mandat nr.2298/01.09.2017)

**Remuneratia lunara a directorului general al societatii - ing.Ivanescu Victor,** pentru perioada **01.01.2018 – 31.12.2018**, a fost acordata in conformitate cu *OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice*, potrivit contractului de mandat nr. 2298/01.09.2017 si a Actului aditional nr.01 la Contractul de mandat nr.2298/01.09.2017, inregistrat la SC ELTRANS SA Botoşani sub nr.154 din 19.01.2018, astfel:

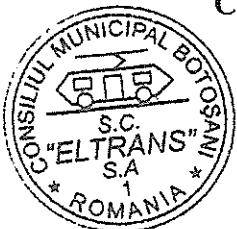
- a. suma bruta acordata lunar sub forma de **remuneratie fixa** de:  
- 01.01.2018 – 31.12.2018 - 10.260 lei
- b. alte avantaje - nu este cazul
- c. indicatori de performanță financiari și nonfinanciari – sunt cei stabiliți prin contractul de mandat nr.2298/01.09.2017, anexele 1 și 2
- d. considerentele ce justifica orice schema de bonusuri anuale sau avantaje banesti - nu este cazul
- e. eventuale scheme de pensii suplimentare sau anticipate – nu este cazul
- f. informatii privind - durata contractului - 4 ( patru) ani  
- perioada de preaviz negociata - 30 zile  
- quantumul daunelor- interese pentru revocare fara justa cauza – in conformitate cu prevederilor legale.

In anul 2018, membrii Consiliului de Administratie al SC Eltrans SA Botosani au beneficiat, fiecare, de o **indemnizatie lunara fixa**, in conformitate cu prevederile *OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice*, astfel:

- suma de 936 lei net lunar, in perioada ianuarie 2018 – decembrie 2018, indemnizatie ce a fost aprobată prin Hotararea A.G.A. nr.6 din 28.12.2017.

## COMITETUL DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE:

1. Cracană Serghi – președinte
2. Alexa Cătălin Virgil – membru
3. Achiței Carmen - membru





S.C. ELTRANS S.A. BOTOŞANI  
J07/270/1998, RO 10863041  
Calea Națională nr. 2, Botoșani, 710010  
RO76 RNCB 0041 0412 0605 0001, BCR BOTOŞANI  
0231/518671, office@eltransbt.ro



Catre,

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

Conducerea S.C. Eltrans S.A. , in baza prevederilor Ordonantei nr.64 din 30 august 2001 reactualizata, privind repartizarea profitului la societatile nationale si societatilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, si ale art. 423 alin.1 si 2 din O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, supune spre aprobare repartizarea sumei de 30099,22 lei rezultat din corectarea erorilor contabile din anii precedenti in contul „Alte Rezerve” constituit la nivelul S.C. ELTRANS S.A. Botosani, conform notei contabile anexate.

Fata de cele expuse, rugam sa dispuneti.

Director General,

Ing. Ivarescu Victor



Contabil sef,

Viorica Marianciu

*c.f***Nota contabila 117/31 Mai 2019**

---- nedefinit ----

Nr. crt.	Observatii	Tranzactie		Valoare	Gestiune
		Debit	Credit		
1		117	106.08	30.099,22	---- nedefinit ----
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>30.099,22</b>	

Repartizare sold 117 provenit din corectarea erori

Director General  
Ing. Ivaranecu Victor



Contorul sef,  
Viorica Maria Iancu