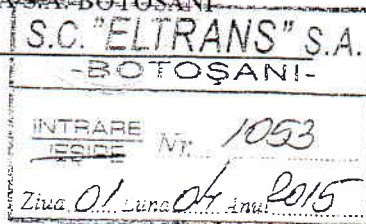




Tel / fax 0231/518671 / 511373

S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI
Reg.Com.J 07/270/1998; RO 10863041
Calea Națională nr. 2, Botoșani, C.P. 710010
Cod Iban: RO76RNCB0041041206050001

BANCA COMERCIALA ROMANA S.A. BOTOȘANI
E-mail: office@eltransbt.ro



RAPORT DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI PENTRU ANUL 2014

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

Presedintele Consiliului de Administratie al S.C. ELTRANS S.A., in baza prevederilor Legii nr.31/1990, republicata, cu ocazia analizei activitatii societatii si a bilantului contabil incheiat pentru exercitiul financiar al anului 2014, prezint urmatoarele aspecte in legatura cu activitatea si gestiunea economico-financiara a societatii:

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

In cursul anului 2014, conducerea societatii a fost asigurata de:

1. Adunarea Generala a Actionarilor, reprezentata de Consiliul Local al Municipiului Botosani.
2. Consiliul de Administratie, reprezentat de:
 - Trofinov Cristina – presedinte
 - Achitei Carmen – membru
 - Cracana Serghi – membru
 - Buhaianu Bogdan – membru
 - Ivanescu Victor – membru
 -
3. Conducerea executiva, reprezentata de:
 - Smit Paul – director general
 - Ivanescu Victor – director adjunct
 - Melinte Liliana – contabil sef

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

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

II. Capitaluri si active

Capitalul social al S.C. ELTRANS S.A. la data de 31.12.2014 este de 1.200.000 lei, divizat intr-un numar de 480.000 actiuni, cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune.

Structura capitalului social se prezinta astfel:

Actionari	Sold initial capital social	Cresteri / Reduceri 2014	Sold final capital social	%
Consiliul Local Botosani	1.200.000	0 / 0	1.200.000	100
TOTAL	1.200.000	0 / 0	1.200.000	

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

La data de 31.12.2014 societatea detine in patrimoniu urmatoarele active:

- Active imobilizate (constructii, utilaje, mijloace de transport, s.a.) = 1.411.064 lei
- Active circulante, in valoare de 1.421.880 lei, din care:
 - stocuri = 685.525 lei
 - disponibilitati banesti = 465.755 lei
 - creante = 270.600 lei.

Capitalurile proprii ale societatii la data de 31.12.2014 au valoarea de 2.074.746 lei, in crestere fata de valoarea inregistrata la 31.12.2013 cu 200.195 lei, si sunt constituite din:

- Capital social, subscris si varsat = 1.200.000 lei
- Rezerve din reevaluare = 520.542 lei
- Rezerve legale = 160.586 lei
- Repartizare profit = -13.213 lei
- Rezultatul net (profit) an 2014 = 206.831 lei.

III. Resurse umane - personal, salarizare

La data de 31.12.2014, numarul de personal existent in societate a fost de 135 angajati, din care 14 angajati personal TESA (personalul tehnic, economic si administrativ) si 121 angajati in procesul de productie/exploatare. Ponderea personalului TESA in numarul total de salariatii este de 10,37%, in contextul in care legislatia muncii cat si cea economico-financiara este intr-o continua schimbare, in vederea alinierii la Directivele Europene. In cadrul societatii si-au desfasoara activitatea un numar suficient de angajati, care au efectuat operatiuni, atat de gestiune, exploatare, mentenanta, cat si de alta natura, care asigura un climat de normalitate in desfasurarea activitatii. Numarul mediu de salariatii la 31.12.2014 a fost de 132 de persoane.

Abaterile disciplinare de la Regulamentul Intern al societatii au fost sanctionate la momentul constatarii lor, sanctiunile aplicate fiind: avertisment, reducerea salariului de la 1-3 luni. S-au aplicat 7 sanctiuni disciplinare si au incetat 4 contracte individuale de munca (pensionare, incetare

la cerere, alte cauze).

IV. Contul de profit si pierdere

- lei -

	2013	2014	2014 fata de 2013
Venituri din exploatare	5.581.415	6.201.103	619.688
Cheltuieli de exploatare	5.536.980	5.916.679	379.699
1) Rezultat de exploatare	44.435	284.424	239.989
Venituri financiare	8	10	2
Cheltuieli financiare	22.979	20.182	2.797
2) Rezultat financiar	-22.971	-20.172	-2.799
3) Rezultat curent(1+2)	21.464	264.252	242.788
Venituri extraordinare	0	0	0
Cheltuieli extraordinare	0	0	0
4) Rezultat excepțional	0	0	0
5) Profit (pierdere) brut(a)	21.464	264.252	242.788
6) Impozit pe profit	7.117	57.421	50.304
Profit net al exercițiului (pierdere)3+4-5-6	14.347	206.831	192.484

Analizand contul de profit si pierdere incheiat la 31.12.2014 comparativ cu 31.12.2013, rezulta urmatoarele aspecte:

- veniturile din exploatare prezinta o crestere de 619.688 lei , iar cheltuielile o crestere cu 379.699 lei,cresterea cheltuielilor fiind determinata si de achizitionarea unor piese de schimb import ;
- din activitatea de exploatare se inregistreaza un profit de 284.424 lei, iar din activitatea financiara se inregistreaza o pierdere de 20.172 lei (ex: dobanzi linie de credit).

Rezultatul net al exercitiului financiar la 31.12.2014 este pozitiv, societatea inregistrand un profit net de 206.831 lei, obtinut astfel:

- Profit din activitatea de exploatare = 284.424 lei
- Pierdere din activitatea financiara = -20.172 lei
- Impozit pe profit =57.421 lei

Fata de prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli la 31.12.2014, veniturile totale au fost realizate in procent de 100,01% , iar cheltuielile totale in procent de 100,24%.

Pana la 31.12.2014, S.C. ELTRANS S.A. a eliberat abonamente cu titlu gratuit pentru anumite categorii de persoane (elevi, pensionari), incasand de la Primaria Municipiului Botosani, pe baza deconturilor lunare, contravaloarea serviciilor prestate, respectiv 25 lei/abonament pentru pensionari si 30lei/abonament pentru elevi, in conditiile in care costul unui abonament este de 60 lei.

V. Creante si datorii

Referitor la datoriile societatii, la data de 31.12.2014, acestea aveau valoarea de 700.879 lei si situatia se prezinta astfel:

- furnizori = 166.216 lei, din care 19.042 lei furnizori din imobilizari;
- obligatiile fiscale = 169.908 lei;
- obligatii sociale = 364.755 lei.

din care obligatiile fiscale, sociale si datoriile financiare se platesc pana la 25.01.2015.

La inchiderea exercitiului financiar 2014, SC ELTRANS SA Botosani, prezinta creante in suma totala de 270.600 lei.

Structura creantelor se prezinta astfel:

-clienti neincasati in suma de 241.928 lei, din care:

✓ creanțe până în 30 zile	124.651 lei
✓ creanțe între 30-60 zile	12.137 lei
✓ creanțe între 60-90 zile	66.574 lei
✓ clienți incerti	38.565 lei

-avansuri acordate personalului - 8.873 lei;

-T.V.A. neexigibila-18.092 lei;

-debitori diversi- 1.707 lei.

VI. Activitatea de baza. Investitii

ELTRANS isi desfasoara activitatea in municipiul Botosani pe cele doua linii de tramvai (101 si 102), avand zilnic la strada in circulatie un numar de 12 tramvaie, de luni pana vineri si 9 tramvaie in zilele de sambata si duminica. Parcul disponibil este de 31 tramvaie Tatra tip T4D, din care 11 modernizate, cu un consum redus de energie cu pana la 35%, achizitionate in 2011 de la Dresda - Germania. Cu cele 12 tramvaie transporta zilnic aproximativ 20.000 calatori .

Mentenananta acestor tramvaie este asigurata de personal calificat si nu impune probleme deosebite , deoarece se gasesc piesele necesare , cu mentiunea ca majoritatea componentelor electrice si electronice se importa, nefiind fabricate in Romania.

Ceea ce este important in cazul tramvaielor detinute , este o rata a defectiunilor foarte mare si o uzura fizica rapida, anormala si accentuata a principalelor componente, avand drept cauze: tipul caii de rulare si a retelei de contact (rigide) , starea actuala a acestora, parametrii electrici existenti in anumite tronsoane ale retelei de contact si a tronsoanelor de alimentare , etc.

Societatea detine in concesiune de la Consiliul local 15,8 Km cale simpla cu retea aferenta si Statia de Tractiune Urbana (STU), pentru care plateste lunar o redeventa de 4240 lei. Anual, redeventa este actualizata functie de evolutia indicelui preturilor de consum, inregistrat pentru anul precedent, comunicat de INS.

In momentul de fata, uzura sinei a depasit limitele admise iar profilul "omega" in care este pozitionata sina are marginile rupte pe portiuni foarte mari, in acest sens cel mai grav afectate sunt portiunile din traseul 102 situate pe strazile Sucevei si Primaverii.

In cursul anului 2014, ca urmare a HCL-urilor privind aprobarea/rectificarea bugetului local al Municipiului Botosani, s-au alocat sume pentru realizarea urmatoarelor investitii/obiective, dupa cum urmeaza:

- pentru "Reabilitare buclă întoarcere tramvai B-dul George Enescu – Str. Primăverii"-350.000 lei, din care a fost utilizata suma de 345.570,77 lei;
- pentru "Reabilitare cale de rulare tramvai tronson A + B"- 295.000 lei, din care a fost utilizata suma de 216.241,53 lei;
- pentru "Mașină de intervenție", 100.000 lei, suma care nu a fost utilizata si a fost restituita bugetului local.

Programul investitional, cat si celelalte masuri corective privind activitatile de exploatare si mentenanta, elaborate si implementate de societate, urmaresc mentinerea sistemului electric de transport public local de persoane. Acest sistem tinde sa devina sistem predominant in Uniunea Europeana.

VII. Modul de organizare si conducere a evidentei contabile

Pentru a reflecta o imagine fidela si clara a patrimoniului, a situatiei financiare, precum si a rezultatelor obtinute, au fost respectate normele si principiile legislatiei prevazute de actele contabile in vigoare.

In conformitate cu art.10 din Legea Contabilitatii nr.82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare, activitatea financiar-contabila este organizata si condusa de directorul economic al societatii, avand un compartiment distinct si este tinuta la zi cu ajutorul tehnicii de calcul.

Au fost respectate prevederile OMFP 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene cu modificarile si completarile ulterioare.

In cadrul compartimentului financiar-contabil, prin buna organizare si desfasurare a evidentei contabile, s-a reusit oglindirea intocmai a fenomenelor economice din societate. Au fost asigurate conditiile necesare intocmirii documentelor justificative privind operatiunile patrimoniale.

Contabilitatea este condusa si organizata la zi, inregistrandu-se documentele aferente perioadei, potrivit Planului general de conturi si a actelor contabile elaborate prin norme metodologice, instructiuni si precizari. Orice operatiune patrimoniala s-a consemnat intr-un inregistrare care sta la baza inregistrarilor in contabilitate, dobandind calitatea de document justificativ.

Au fost asigurate conditiile de pastrare si arhivare a documentelor contabile, registrelor si situatiilor financiare.

Politicile 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

Pentru perioada 01.01.2014 -31.12.2014 au fost indeplinite, de catre directorul general, obiectivele si criteriile de performanta aprobate. De asemenea, lunar, acestea au fost depuse la **Municipiul Botosani** -Directia Dezvoltare Locala, Monitorizare, Programe Internationale Unitatea locala de Monitorizare. La 31.12.2014 indicatorii prezentati in sinteza obiectivelor si criteriilor de performanta, aveau urmatoarele valori:

Nr. crt.	Denumire indicatori	U.M.	Prevăzut la 31.12.2014	Realizat la 31.12.2014	Procent de realizare %
0	1	2	3	4	5
1.	OBIECTIVE CUPRINSE ÎN BUGET				
1.1.	Venituri totale	mii lei	6.233	6.234	100,01
1.2.	Cheltuieli totale (inclusiv impozit profit)	mii lei	6013	6028	100,24
1.3.	Cifra de afaceri				
	- în prețuri curente	mii lei	6.137	6.137	100
	- în prețuri comparabile	mii lei	6.444	6.188	96,02
1.4.	Cheltuieli la 1.000 lei venituri	lei	954	967	101,36
1.5.	Cheltuieli de personal	mii lei	3.807	3.767	98,94
1.6.	Salariul mediu lunar	lei	1.595	1.579	98,99
1.7	Nr.mediu salariați	pers.	132	132	100
2.	CRITERII DE PERFORMANȚĂ				
2.1.	Productivitatea muncii				
	- în prețuri curente	mii lei/pers	47	47	100
	- în prețuri comparabile	mii lei/pers	49	47	95,92
2.3.	Perioada de recuperare a creanțelor	zile	180	16	8,88
2.4.	Perioada de rambursare a datoriilor	zile	90	41	45,55
2.5.	Profit brut	Mii lei	285	263	92,80
2.6	Profit net	Mii lei	220	206	93,63
3.	ALȚI INDICATORI DE PERFORMANȚĂ				
3.1.	Consum de energie electrică	MW/ZH	3.200	1.915	59,84
3.2.	Număr de călători plățitori de bilete	mii	950	1.229	129,36
3.3.	Număr de curse neexecutate *	Nr.curse	140	0	0

* curse neexecutate din cauze subiective

Consiliul de Administrație:

- Trofinov Cristina
- Achitei Carmen
- Cracana Serghi
- Buhaiianu Bogdan
- Ivanescu Victor

