



## RAPORT DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C. ELTRANS S.A. BOTOSANI PENTRU ANUL 2015

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 2015, 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 2015, 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
  - Ivanescu Victor – membru
  - Cracana Serghi – membru
  - Buhaianu Bogdan – 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 31.12.2015 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 2015	Sold final capital social	%
Consiliul Local Botosani	1.200.000	0 / 0	1.200.000	100
<b>TOTAL</b>	<b>1.200.000</b>	<b>0 / 0</b>	<b>1.200.000</b>	

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

La data de 31.12.2015 societatea detine in patrimoniu urmatoarele active:

- Active imobilizate (constructii, utilaje, mijloace de transport, s.a.) = 1.161.134 lei
- Active circulante, in valoare de 1.574.143 lei, din care:
  - stocuri = 768.546 lei
  - disponibilitati banesti = 596.547 lei
  - creante = 209.050 lei.

Capitalurile proprii ale societatii la data de 31.12.2015 au valoarea de 1.988.122 lei, in scadere fata de valoarea inregistrata la 31.12.2014 cu 86.624 lei, si sunt constituite din:

- Capital social, subscris si varsat = 1.200.000 lei
- Rezerve din reevaluare = 520.542 lei
- Rezerve legale = 259.024 lei
- Repartizare profit = -1.630 lei
- Rezultatul net (profit) an 2015 = 10186 lei.

## III. Contul de profit si pierdere

- lei -

Denumirea indicatorilor	2014	2015	2015 fata de 2014
Venituri din exploatare	6.201.103	6.471.450	270.347
Cheltuieli de exploatare	5.916.679	6.435.520	518.841
1) Rezultat de exploatare	284.424	35.930	-248.494
Venituri financiare	10	151	141
Cheltuieli financiare	20.182	3.479	-16.703
2) Rezultat financiar	-20.172	-3.328	16.844
3) Rezultat curent(1+2)	264.252	32.602	-231.650
Venituri extraordinare	0	0	0
Cheltuieli extraordinare	0	0	0
4) Rezultat exceptional	0	0	0
5) Profit brut	264.252	32.602	-231.650
6) Impozit pe profit	57.421	22.416	-35.005
Profit net al exercitiului (pierdere)3+4-5-6	<b>206.831</b>	<b>10.186</b>	<b>-196.645</b>

Analizand contul de profit si pierdere incheiat la 31.12.2015 comparativ cu 31.12.2014, rezulta urmatoarele aspecte:

- veniturile din exploatare prezinta o crestere de 270.347 lei, iar cheltuielile o crestere de 518.841 lei,cresterea cheltuielilor fiind determinata si de reparatiile efectuate la automacara ,la acoperisul cladirii de intretinere reparatii ,precum si la infrastructura caii de rulare;
- din activitatea de exploatare se inregistreaza un profit mai mic cu 248.494 lei, iar din activitatea financiara se inregistreaza o scadere a pierderii cu 16.844 lei (ex: dobanzi linie de credit).

Rezultatul net al exercitiului financiar la 31.12.2015 este pozitiv, societatea inregistrand un profit net de 10.186 lei, obtinut astfel:

- Profit din activitatea de exploatare = 35.930 lei
- Pierdere din activitatea financiara = -3.328 lei
- Impozit pe profit =22.416 lei

Fata de prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli la 31.12.2015, veniturile totale au fost realizate in procent de 98,86%, iar cheltuielile totale in procent de 98,86 %.

#### IV. Creante si datorii

Referitor la datoriile societatii, la data de 31.12.2015, acestea aveau valoarea de 697.868 lei si situatia se prezinta astfel:

- furnizori = 101.281 lei,din care : 2.200 lei furnizori din imobilizari;
- obligatiile fiscale = 184.105 lei;
- obligatii sociale = 412.482 lei.

din care obligatiile fiscale, sociale si datoriile financiare se platesc pana la 25.01.2016.

La inchiderea exercitiului financiar 2015,SC ELTRANS SA Botosani, prezinta creante in suma totala de 257.982 lei,iar pentru clientii incerti au fost constituite provizioane in cuantum de 48932,48 lei.

Structura creantelor se prezinta astfel:

-clienti neincasati in suma de 222.755 lei,din care:

· creanțe pana în 30 zile	<b>160.212</b>	lei
· creanțe între 30-60 zile	<b>6.930</b>	lei
· creanțe între 60-90 zile	<b>5.100</b>	lei
· creanțe peste 90 zile	<b>4.601</b>	lei
· clienți incerti	<b>45.912</b>	lei

-avansuri acordate personalului – 12.741 lei;

-impozit profit -1.584 lei;

-T.V.A. neexigibila-18.633lei;

-debitori diversi- 441 lei;

-operatiuni in curs de clarificare-1828 lei;

#### V.Executia bugetului de venituri si cheltuieli 2015

Bugetului de venituri si cheltuieli 2015 ,a fost aprobat prin H.C.L.nr. 353/21.12.2015. Fata de prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli la 31.12.2015, veniturile totale au fost realizate in procent de 98,86%, iar cheltuielile totale in procent de 98,86 %.

	Denumire indicatori	Prevazut 2015	Realizat 2015	%
<b>I.</b>	<b>VENITURI TOTALE, din care:</b>	6.558	6.472	98,69
1	Venituri din exploatare, din care:	6.558	6.472	98,69
2	Venituri financiare	0	0	0
3	Venituri exceptionale	0	0	0
<b>II.</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE, din care:</b>	6.525	6.439	98,68
1	Cheltuieli de exploatare total, din care:	6.520	6.436	98,71
	a) Cheltuieli cu bunuri si servicii	1.770	1.777	100,40
	b) Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	218	223	102,29
	c) Cheltuieli cu personalul	4.278	4.189	97,92
	d) Alte cheltuieli de exploatare	254	247	97,24
2	Cheltuieli financiare	5	3	60,00
3	Cheltuieli exceptionale	0	0	0,00
<b>III</b>	<b>Rezultat brut - profit/pierderi</b>	33	33	100,00
<b>IV</b>	<b>Impozit pe profit</b>	18	23	127,78

## VI. Resurse umane - personal, salarizare

La data de 31.12.2015, numarul de personal existent in societate a fost de 136 angajati , din care 13 angajati personal TESA (personalul tehnic, economic si administrativ) si 124 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 31.12.2015 ,a fost de 133 de persoane.

## VII. Activitatea de baza. Investitii

Pentru obiectivului de investitii „Reabilitare cale rulare si retea de contact tramvaie A+B „a fost alocata suma de 185.000 lei de catre Consiliul local al Municipiului Botosani,din care a fost consumata suma de 140.852,36 lei diferenta fiind restituita la bugetul local.

## VIII. Modul de organizare si conducere a evidentei contabile

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

Au fost respectate prevederile OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificarile si completarile ulterioare.

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 in scris care sta la baza inregistrarilor in contabilitate, dobandind calitatea de document justificativ.

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

Bilanțul contabil la 31.12.2015 s-a întocmit pe baza bilanței de verificare, și prezintă o imagine clară și fidelă a situației patrimoniale și a contului de profit și pierdere.

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

Pentru perioada 01.01.2015 -31.12.2015 au fost îndeplinite, de către directorul general, obiectivele și criteriile de performanță aprobate. De asemenea, lunar, acestea au fost depuse la **Municipiul Botosani** -Direcția Dezvoltare Locală, Monitorizare, Programe Internaționale Unitatea locală de Monitorizare. La 31.12.2015, indicatorii prezentați în sinteza obiectivelor și criteriilor de performanță, aveau următoarele valori:

Denumire indicatori	U.M.	Prevăzut la 31.12.2015	Realizat la 31.12.2015	Procent de realizare %
1	2	3	4	5
<b>OBIECTIVE CUPRINSE ÎN BUGET</b>				
Venituri totale (clasa 7)	mii lei	6558	6472	98,69
Cheltuieli totale	mii lei	6525	6439	98,69
Cifra de afaceri				
- în prețuri curente	mii lei	6439	6442	100,05
- în prețuri comparabile	mii lei	6637	6382	96,16
Cheltuieli la 1.000 lei venituri	lei	995	995	100,00
Cheltuieli de personal	mii lei	4278	4170	97,48
Salariul mediu lunar	lei	1813	1798	99,17
Numar mediu de salariați	pers	133	133	100,00
<b>CRITERII DE PERFORMANȚĂ</b>				
Productivitatea muncii				
- în prețuri curente	mii lei/pers	49,31	49	99,37
- în prețuri comparabile	mii lei/pers	50,82	48,54	95,51
Perioada de recuperare a creanțelor	zile	180	14	7,78
Perioada de ramburs a datoriilor	zile	90	42	46,67
Profit brut	Mii lei	33	33	100,00
Profit net	Mii lei	15	10	66,67
<b>ALȚI INDICATORI DE PERFORMANȚĂ</b>				
Consum de energie electrică	MW/ZH	3300	2093	63,42
Număr de călători plătitori de bilete	mii	950	987	103,89
Număr de curse neexecutate *	Nr.curse	200	405	202,50

Consiliul de Administrație:

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

