

Tip situație financiară : BS

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti

Sucursala

An  Semestru Anul 2014

Entitatea SC ELTRANS SA

Adresa

Judet Botosani Sector Localitate Botosani

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Calea Nationala 2 0231518671

Număr din registrul comerțului J07 270 1998

Cod unic de înregistrare 10863041

Forma de proprietate 12-Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

**Raportare contabilă la data de 30.06.2014 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 3055/2009, cu modificările și completările ulterioare, și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei**

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORII SI CAPITALURILE PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

S.C. "ELTRANS" S.A.  
-BOTOȘANI-

INTRARE Nr. 2215

IEȘIRE

Ziua 19 Luna 08 Anul 2014

Indicatori :

Capitaluri - total 1.745.176

Profit/ pierdere -122.739

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Smit Paul

Semnătura  
si stampilaIVANESCU  
VICTOR

Digitally signed by IVANESCU  
VICTOR  
DN: c=RO, l=BOTOSANI,  
serialNumber=200506245IV45,  
cn=IVANESCU VICTOR  
Date: 2014.08.18 09:25:39 +03'00'

Semnătura electronica



INTOCMIT,

Numele si prenumele

Melinte Liliana

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

Cod fiscal

## SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

Formular 10

la data de 30.06.2014

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	30.06.2014
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	0	241.262
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	1.611.837	1.498.961
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296* )	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	1.611.837	1.740.223
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
I. STOCURI (ct.301+302+321+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	574.386	679.582
CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491-495-496+5187)	06	498.710	292.850
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	-174.656	175.586
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	898.440	1.148.018
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	10		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	591.423	1.135.151
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)</b>	12	278.260	4.953
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)</b>	13	1.890.097	1.745.176
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14	15.546	0
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	15		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)</b>	16	28.757	7.914
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18	28.757	7.914
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19	28.757	7.914
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	21		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	22		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)</b>	23	1.200.000	1.200.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	24	1.200.000	1.200.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	25		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	26		

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	27		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	28		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	29	520.542	520.542
IV. REZERVE (ct.106)	30	140.735	147.373
Acțiuni proprii (ct. 109)	31		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	32		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	33		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	34	
	SOLD D (ct. 117)	35	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA	SOLD C (ct. 121)	36	14.347
LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE	SOLD D (ct. 121)	37	122.739
Repartizarea profitului (ct. 129)	38	1.073	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)</b>	39	1.874.551	1.745.176
Patrimoniul public (ct. 1016)	40		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd. 13-14-15-17-20-21-22)</b>	41	1.874.551	1.745.176

Suma de control F10 : 30074460 / 105425352

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

**Rd.06** - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

### ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Smit Paul

Semnătura



Stampila unității



Formular  
VALIDAT

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

Melinte Liliana

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizări aferente perioadei de raportare	
		Precedenta 01.01.2013- 30.06.2013	Curenta 01.01.2014- 30.06.2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	2.876.890	2.878.349
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.876.379	2.878.349
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	511	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	12.733	29.502
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	12	2.889.623	2.907.851
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	152.784	287.403
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	3.072	24.103
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	550.804	399.341
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	1.734.961	1.880.969
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.333.512	1.436.375
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	401.449	444.594
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	134.388	116.473
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	134.388	116.473
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	0	29.621
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	0	29.621
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	231.885	301.710

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	191.632	260.691
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	40.253	38.019
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	0	3.000
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	2.807.894	3.009.999
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	81.729	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	102.148
J. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	4	4
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	4	4
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	5.452	13.895
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	5.452	13.895
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	5.448	13.891
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	76.281	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	116.039
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	2.889.627	2.907.855
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	2.813.346	3.023.894
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	76.281	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	116.039
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	15.835	6.700
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	60.446	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	122.739

Suma de control F20 : 45912609 / 105425352

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Smit Paul

Semnătura



Stampila unității



Formular  
VALIDAT

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

Melinte Liliana

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 30.06.2014

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr.unitati</b>	<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1		122.739
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
<b>II Date privind platile restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	165.303	30.194	135.109
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	165.303	30.194	135.109
- peste 30 de zile	06	165.303	30.194	135.109
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2013</b>		<b>30.06.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariati	24	132	131	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	25	134	134	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice nerezidente, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	48	
- impozitul datorat la bugetul de stat	49	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	50	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	51	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	52	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	53	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	57	



- impozitul datorat la bugetul de stat	58		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	59		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	60		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	61		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	62		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	63		87.606
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	64		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	65		87.606
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	66		130.386
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>30.06.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	67		
- din fonduri publice	68		
- din fonduri private	69		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>30.06.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare – total (rd. 71 la 73)	70		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	71		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	72		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	73		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>30.06.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	74		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	75		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 77 + 85)	76		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 78 la 84)	77		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- obligațiuni emise de rezidenți	81		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	82		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	83		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84		

Creanțe imobilizate, în sume brute ( <b>rd. 86+87</b> )	85		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	86		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	87		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	88	465.025	275.973
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	89		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	90	0	87.606
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	91	32.847	19.152
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), ( <b>rd.93 la 97</b> )	92	9.133	17.170
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	93		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	94	9.133	17.170
- subvenții de încasat(ct.445)	95		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	96		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	97		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	98		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	99		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), ( <b>d.101 la 103</b> )	100	4	7.351
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	101		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	102	4	7.351
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 30 iunie (din ct. 461)	103		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	104		
- de la nerezidenți	105		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	106		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), ( <b>rd.108 la 114</b> )	107		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	108		

- acțiuni necotate emise de rezidenti	109		
- părți sociale emise de rezidenti	110		
- obligațiuni emise de rezidenti	111		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	112		
- acțiuni emise de nerezidenti	113		
- obligațiuni emise de nerezidenti	114		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	115		
Casa în lei și în valută (rd.117+118)	116	22.603	15.443
- în lei (ct. 5311)	117	21.923	14.777
- în valută (ct. 5314)	118	680	666
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.120+122)	119		148.754
- în lei (ct. 5121), din care:	120		148.600
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	121		
- în valută (ct. 5124), din care:	122		154
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	123		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.125+126)	124		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	125		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	126		
Datorii (rd. 128 + 131+ 134 + 137 + 140 + 143 + 146 + 149 + 152+ 155 + 158 + 159 + 163 + 165 + 166 + 171 + 172 + 173 + 179)	127	545.933	597.409
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161 ),(rd. 129 +130)	128		
- în lei	129		
- în valută	130		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni in sume brute (ct.1681), (rd.132 +133)	131		
- in lei	132		
- in valuta	133		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ), (rd. 135+136)	134	327.670	0
- în lei	135	327.670	0
- în valută	136		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 138+139)	137		
- in lei	138		
- in valuta	139		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .141+142)	140		
- în lei	141		
- în valută	142		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), ( rd. 144+145)	143		
- in lei	144		
- in valuta	145		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.147+148)	146		
- în lei	147		
- în valută	148		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.150+151)	149		
- in lei	150		
-in valuta	151		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.153+154)	152		
- în lei	153		
- în valută	154		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682), (rd. 156+157)	155		
- in lei	156		
- in valuta	157		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	158		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 160+161)	159		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	160		
- în valută	161		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	162		410.546
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	163		144.910
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute ( din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	164		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	165		276.616
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.167 la 170)	166	197.417	165.669
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	167	93.066	87.699
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	168	104.351	77.970
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	169		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	170		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	171		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	172		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.174 la 178)	173	20.846	10.214

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	174				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	175	20.846	10.214		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	176				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	177				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	178				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	179				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	180				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	181	1.200.000	1.200.000		
- acțiuni cotate 3)	182				
- acțiuni necotate 4)	183	1.200.000	1.200.000		
- părți sociale	184				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	185				
Brevete si licente (din ct.205)	186				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>30.06.2014</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	187	6.171	16.992		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>30.06.2014</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	188				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	189		18.453.868		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	190				
<b>XI. Capital social vărsat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2013</b>		<b>30.06.2014</b>	
		<b>Suma (lei)</b>	<b>% 5)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 5)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 192 + 195 + 199+ 200 + 201 + 202)</b>	191		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				

- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195			
- cu capital integral de stat	196			
- cu capital majoritar de stat	197			
- cu capital minoritar de stat	198			
- deținut de regii autonome	199			
- deținut de societăți cu capital privat	200			
- deținut de persoane fizice	201			
- deținut de alte entități	202			
<b>XII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (*****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>30.06.2014</b>	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	203			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	204			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	205			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	206			

Suma de control F30 : 29438283 / 105425352

\*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124<sup>A</sup>20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă 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 acordare a pensiei pentru limita de vârstă, 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, cu modificările ulterioare.

\*\*\*\*) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 din 14 august 2004.

\*\*\*\*\*) În 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 creanțele preluate prin cesionare 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 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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 luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit, etc.)

2) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

5) La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 192 - 202, în col. 2 și col 4, entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

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

Numele si prenumele

Smit Paul

Semnatura



Stampila unitatii

**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

Melinte Liliana

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

Conturi forma prescurtata

I011 SC(+)F10S.R25

OK

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

+

-

Salt



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



## RAPORT ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE PENTRU SEMESTRUL I ANUL 2014 AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE SC ELTRANS SA BOTOȘANI

SC ELTRANS SA Botoșani, cu sediul în Botoșani, Calea Națională nr.2, este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J07/270/1998, cod fiscal RO 10863041 și are ca obiect de activitate: transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători pe bază de tramvaie, cod CAEN 4931.

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

### I. Administrarea și gestionare patrimoniului SC ELTRANS SA Botoșani

În cursul anului 2014, conducerea societății a fost asigurată de:

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



## II. Capitaluri și active

Capitalul social al SC ELTRANS SA la data de 30.06.2014 este de 1.200.000 lei, divizat într-un număr de 480.000 acțiuni, cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

Structura capitalului social se prezintă astfel:

Acționari	Sold inițial capital social (lei)	Creșteri/reduceri 2014	Sold final capital social (lei)	%
Consiliul local Botoșani	1.200.000	-	1.200.000	100
TOTAL	1.200.000	-	1.200.000	-

## III. Evoluția cifrei de afaceri

-Lei-

Denumire indicator	Perioda 01.01.2013-30.06.2013	Perioda 01.01.4 30.06.2014	Evoluție indicator
Cifra afaceri	2.876.379	2878.349	1.970
TOTAL	2.876.379	2878.349	1.970

Analizând cifra de afaceri la 30 iunie 2014, comparativ cu 30 iunie 2013, rezultă o creștere de 1.970 lei.

## IV. Contul de profit și pierdere

-Lei-

Denumire indicator	30.06.2013	30.06.2014	Evoluție indicatori
Venituri din exploatare	2.889.623	2.907.851	18.228
Cheltuieli din exploatare	2.807.894	3.009.999	202.105
1. Rezultat din exploatare	81.729	- 102.148	- 183.877
Venituri financiare	4	4	0
Cheltuieli financiare	5.452	13.895	8.443
2. Rezultat financiar	- 5.448	- 13.891	- 19.339
3. Rezultat curent (1+2)	76.281	- 116.039	- 192.320
Venituri extraordinare	0	0	0
Cheltuieli extraordinare	0	0	0
			0
4. Rezultat excepțional	0	0	
5. Profit (pierdere) brut(ă)	76.281	- 116.039	- 192.320
6. Impozit profit	15.835	6.700	-9.135
7. Profit (pierdere) net	60.446	-122.739	-183.185

Analizând contul de profit și pierdere încheiat la 30 iunie 2014, comparativ cu 30 iunie 2013, rezultă următoarele aspecte:

- ✓ veniturile din exploatare prezintă față de aceeași perioadă a anului trecut o creștere de 18.228 lei;
- ✓ cheltuielile din activitatea de exploatare se înregistrează o creștere de 202.105 lei,

- ✓ rezultatul brut la 30.06.2014 este negativ, societatea înregistrând o pierdere bruta de 116.039 lei;
- ✓ pierderea neta înregistrată în cuantum de 122.739 lei, se datorează și neacceptării la plată a facturii 14696/10.06.2014-reprezentând abonamente pensionari și elevi, de către Primăria Botosani și în consecință neînregistrarea veniturilor în suma de 273.564,76 lei în luna iunie 2014.

În cursul anului 2014, SC ELTRANS SA a eliberat abonamente gratuite pentru anumite categorii de persoane (elevi, pensionari), încasând de la Primăria Municipiului Botoșani, contravaloarea serviciului prestat, respectiv 25 lei/abonament pentru pensionari și 30 lei/abonament pentru elevi, în condițiile în care costul abonamentului este de 60 lei. Tarifele au fost stabilite prin Hotărârile de Consiliu Local nr.84 din 28.03.2014 și respectiv H.C.L.nr.7 din 03.02.2014.

#### V. Creanțe și datorii

Referitor la datoriile societății, la data de 30.06.2014, acestea aveau valoarea de 280.019 lei și sunt structurate astfel:

✓ furnizori până în 30 zile	259.016 lei
✓ furnizori între 30-60 zile	21.003 lei
✓ obligații fiscale	146.511 lei

Creanțele pe care societatea le are la data de 30.06.2014 în valoare de 274.461 lei sunt structurate astfel:

✓ creanțe până în 30 zile	167.205 lei
✓ creanțe între 30-60 zile	31.878 lei
✓ creanțe între 60-90 zile	34.953 lei
✓ creanțe peste 90 zile	20.775 lei
✓ clienți incerti	19.650 lei

#### VI. Resurse umane – personal, salarizare

La date de 30.06.2014, numărul de personal existent în societate a fost de 138 angajați (inclusiv conducerea agentului economic), astfel: 2 contracte de mandat, 127 angajați cu contract individual de muncă pe perioada nedeterminată (din care 4 angajați cu contract individual de muncă suspendat – concediu pentru creștere copil) și 9 pe perioadă determinată. Ponderea personalului TESA în numărul total de salariați este de 11,59%, în contextul în care legislația muncii cât și cea economico-financiară este într-o continuă schimbare, în vederea alinierii la Directivele Europene. În cadrul societății își desfășoară activitatea un număr suficient de angajați, care efectuează operațiuni, atât de gestiune cât și de altă natură, care asigură un climat de normalitate în desfășurarea activității. Numărul mediu de salariați la 30.06.2014 a fost de 130 persoane.

Abaterile disciplinare de la Regulamentul Intern al societății au fost sancționate la momentul constatării lor, sancțiunile aplicate fiind: avertisment, reducerea salariului de la 1-3 luni. S-au aplicat 6 sancțiuni disciplinare și au încetat 4 contracte individuale de muncă (pensionare, încetare la cerere, demisie).

## VII. Investiții

Pentru anul 2014 prin HCL nr.6 din 3 februarie 2014 si s-a aprobat suma de 250.000 lei pentru "Reabilitare cale de rulare tramvai tronson A + B", investitie in derulare.

Prin H.C.L.s-a aprobat obiectivul „Reabilitare bucla de întoarcere tramvai în zona George Enescu – Strada Primăverii”, în valoare de 350.000 lei, investitie in derulare.

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

Pentru perioada 01.01.2014 – 30.06.2014 au fost îndeplinite, de către directorul general, obiectivele și criteriile de performanță aprobate. De asemenea, lunar, acestea au fost depuse la Municipiul Botoșani – Direcția de Dezvoltare Locală, Monitorizare, Programe Internaționale Unitatea locală de Monitorizare. La 30.06.2014 indicatorii prezentați în sinteza obiectivelor și criteriilor de performanță, aveau următoarele valori:

Nr. crt.	Denumire indicatori	U.M.	Prevăzut la 30.06.2014	Realizat la 30.06.2014	Procent de realizare %
0	1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>OBIECTIVE CUPRINSE ÎN BUGET</b>				
<b>1.1</b>	Venituri totale (clasa 7)	mii lei	2894	2937	101,49
<b>1.2</b>	Cheltuieli totale, inclusiv impozit pe profit	mii lei	2928	3060	104,51
<b>1.3</b>	Cifra de afaceri				
	- în prețuri curente	mii lei	2448	2878	117,57
	- în prețuri comparabile	mii lei	2571	2961	115,17
<b>1.4</b>	Cheltuieli la 1.000 lei venituri	lei	975	1.042	106,87
<b>1.5</b>	Cheltuieli de personal	mii lei	1888	1881	99,63
<b>1.6</b>	Salariul mediu lunar	lei	1595	1640	102,82
<b>2</b>	<b>CRITERII DE PERFORMANȚĂ</b>				
<b>2.1</b>	Productivitatea muncii				
	- în prețuri curente	mii lei/pers	22,98	22,42	97,56
	- în prețuri comparabile	mii lei/pers	24,12	23,07	95,65
<b>2.2</b>	Perioada de recuperare a creanțelor	zile	180	20	11,11
<b>2.3</b>	Perioada de ramburs a datoriilor	zile	90	91	101,11
<b>2.4</b>	Profit brut	Mii lei	-34	-123	
<b>3</b>	<b>ALȚI INDICATORI DE PERFORMANȚĂ</b>				
<b>3.1</b>	Consum de energie electrică	MW/ZH	1596	1013	63,47
<b>3.2</b>	Număr de călători plătitori de bilete	mii	475	589	124,00
<b>3.3</b>	Număr de curse neexecutate *	Nr.curse	140	0	0

\* curse neexecutate din cauze subiective

În perioada 01.01.2014 – 30.06.2014, s-au realizat obiectivele generale, obiectivele și criteriile de performanță pe care Consiliul de Administrație s-a angajat să le ducă la îndeplinire în perioada mandatului. Au fost îndeplinite criteriile de performanță stabilite prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2014, raportate la semestrul I, cu excepția profitului, indicator care nu a putut fi îndeplinit datorită returnării facturii pe luna iunie și neînregistrarea acesteia de către Primăria Botoșani, motivând lipsa alocării fondurilor pe trimestrul II, factură ce a fost înregistrată în luna iulie 2014.

#### **IX. Modul de organizare și conducere a evidenței contabile**

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

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

Au fost respectate prevederile OMFP 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

În cadrul compartimentului financiar-contabil, prin buna organizare și desfășurare a evidenței contabile, s-a reușit oglindirea întocmai a fenomenelor economice din societate. Au fost asigurate condițiile necesare întocmirii documentelor justificative privind operațiunile patrimoniale.

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

Au fost asigurate condiții de păstrare și arhivare a documentelor contabile, registrelor și situațiilor financiare.

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

Întocmirea situațiilor financiare la 30.06.2014 a fost făcută în baza bilanței de verificare de la 30.06.2014.

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

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL  
SC ELTRANS SA BOTOȘANI:

Trofinov Cristina \_\_\_\_\_

Achiței Carmen \_\_\_\_\_

Cracană Serghi \_\_\_\_\_

Buhăianu Bogdan \_\_\_\_\_

Ivănescu Victor \_\_\_\_\_

