



S.C. ELTRANS S.A. Botoșani

Reg. Com. J07/270/1998, C.I.F. RO10863041

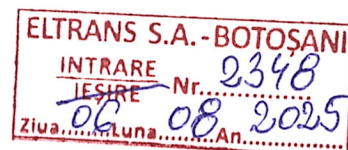
Calea Națională nr. 2, Botoșani, C.P. 710010

Tel/Fax: 0231.518.671

E-mail: office@eltransbt.ro

www.eltransbt.ro

IBAN: RO76 RNCB 0041041206050001, Banca Comercială Română, Botoșani



**RAPORT PRIVIND REALIZAREA INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANTA
INCLUSI IN CONTRACTELE DE MANDAT ALE ADMINISTRATORILOR SI
DIRECTORILOR SOCIETATII ELTRANS S.A.**

Pentru Trimestrul II, anul 2025

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 cu autobuze, cod CAEN 4931.

Transportul local de calatori cu autobuze se efectuează în baza contractului de delegare a gestiunii nr. 29305/05.12.2019, a transportului public de persoane prin curse regulate.

A. Politica de acționariat a autorității tutelare

Forma juridică de organizare este de societate pe acțiuni. Capitalul este integral de stat, SC Eltrans SA desfășoară un serviciu de utilitate publică - transport local de calatori cu autobuzul.

Capitalul social al SC ELTRANS SA la data de 30.06.2025 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:

Aționari	Sold inițial capital social (lei)	Creșteri / reduceri 2020	Sold final capital social (lei)	%
U.A.T. Botosani prin Consiliul local Botoșani	1.200.000	-	1.200.000	100
TOTAL	1.200.000	-	1.200.000	-

Capitalul social este deținut integral de U.A.T. Botosani prin Consiliul Local al Municipiului Botoșani, în calitate de acționar unic.

B. Modelul de afacere, pozitionarea pe piata a intreprinderii publice, prioritati strategice, obiectivele politicii de acționariat

Acționarul unic al societății este U.A.T. Botosani prin Consiliul Local al Municipiului Botoșani. Prin studiile și strategiile realizate la nivelul municipiului Botoșani privind planul de mobilitate urbană durabilă se impune un transport în comun ecologic prin achiziția de autobuze electrice pentru toate arterele de circulație din municipiu și asigurarea unui transport în comun sigur, rapid, ecologic și integrat.

Ca obiective generale, cuprinse și în planul de administrare, sunt:

- Asigurarea unui program de circulație (grafic) regulat și ritmic,
- Asigurarea unui climat plăcut și civilizat în mijloacele de transport,
- Respectarea angajamentelor din contractul de delegare a gestiunii,
- Fundamentarea necesarului anual de fonduri pentru investiții.

Obiectivele specifice activității sunt îndeplinite și respectate cu regularitate.

Menținerea, modernizarea, dezvoltarea și eficientizarea transportului public electric de persoane impune efectuarea ritmică și constantă de investiții în elementele componente ale sistemului de transport.

În anul 2025, Consiliul de Administrație, s-a întrunit cel puțin o dată pe lună. Ordinea de zi a cuprins cu regularitate analiza rezultatelor activității curente și cele de perspective imediată, soluționarea tuturor problemelor curente care țin de componența Consiliului și stabilirea măsurilor corective.

Indicatori economici de realizare a obiectivelor politicii de acționariat

Obiectivele și criteriile de performanță ale administratorului au fost stabilite prin contractul de mandat. Printre indicatorii de referință se pot număra:

- Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Gradul de realizare a cheltuielilor totale;
- Gradul de realizare a cifrei de afaceri;
- Gradul de realizare a cheltuielilor la 1000 lei venituri;
- Gradul de realizare a cheltuielilor de personal;
- Perioada de recuperare a creanțelor;
- Perioada de rambursare a datoriilor;
- Dinamica productivității muncii, s.a..

C. Modul de ducere la îndeplinire a contractului de mandat al directorului general si directorului economic.

La 30 iunie 2025, indicatorii de performanta financiara, nefinanciara si de guvernanta corporativa au fost realizati in proportie de 96,78%, conform tabelelor de mai jos:

1. Indicatori financiari

Nr. crt.	INDICATOR	Formula de calcul	pond ere	Prevederi Bvc aprobat	BVC realizat 30.06.2024	Grad realizare
1.	Cifra de afaceri	Bvc anual	15%	7.874	6.802	12,95%
2.	Gradul de realizare a investitiilor din surse proprii $\geq 80\%$	<u>Realizat BVC</u> <u>Aprobat BVC</u>	10%	1950	1950	10%
3.	Incasare creante comerciale restante $\geq 10\%$	<u>Prevazut bilant contabil an financiar anterior</u>	10%	0	0	10 %
4.	Productivitatea muncii calculate conform anexa BVC	<u>Venituri totale din exploatare/Nr. mediu de personal</u>	10%	83,76	81.50	9,73%
5.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	<u>Cheltuielilotalex1000</u> <u>Venituri totale</u>	10%	942.62	939,00	10%
6.	Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)	<u>Active curente</u> <u>Datoriicurente</u>	5%	minim 1,5	1,23	4,1%
	TOTAL		60%			56.78%

2. Indicatori cheie de performanta nefinanciari orientati catre servicii publice

Nr.crt	indicator	Formula de calcul	Prevederi Contract mandat%	realizat	Grad de realizare
1	Ponderea nr. de reclamatii scrise in numarul total de utilizatori/clienti.	Nr reclamatii/nr. client $\leq 0.5\%$. - 3 reclamatii; - 2.304.949 calatori	5%	0,0005%	5%
2	Ponderea nr. de reclamatii justificate rezolvate in nr. total de utilizatori	Nr recl just rezolv/nr. client $< 0.1\%$. - 3 reclamatii rezolvate; - 2.304.949 calatori	5%	0,0005%	5%
	Total		10%		10%

3. Indicatori de performanta nefinanciari de guvernanta corporativa

Nr.crt	indicator	Formula de calcul	Nr. doc emise	Nr. doc. Publicate /raportate /aprobate	Prevederi %	Grad realizare
1	Informare publica	Publicarea pe pagina de web a societatii a hotararilor A.G.A., Rapoartele C.A. situatiilor financiare anuale si raportarile contabile semestriale, Raportul anual de audit extern.	20	20	10%	10%
2	Raportarea catre actionar a indicatorilor de performanta C.A.	Raportarea semestrială a situației indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari ai C.A. și transmiterea către structura de guvernanta.	2	2	10%	10%
3	Aprobarea Rapoartelor C.A. în A.G.A., transmiterea către structura de guvernanta	Raport semestrial privind activitatea de administrare conform art. 55, alin. 1 din OUG nr.109/2011; Raport anual privind activitatea întreprinderilor publice conf art 56 din OUG 109/2011; Raport anual al comitetului de nominalizare și renumerare privind renumeratia C.A. și directorilor conform art 55, alin. 2 din OUG nr. 109/2011	3	3	10%	10%
	Total		25	25	30%	30%
	Total pondere				100%	96.78%

D. Modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital

În anul 2025, în cadrul SC Eltrans SA Botoșani, nu au avut loc fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital.

E. Evoluția performanței economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate sub coordonarea autorității publice tutelare și costurile/avantajele acestora.

Până la 30.06.2025, S.C. Eltrans S.A a eliberat abonamente cu titlu gratuit pentru anumite categorii de persoane (elevi, pensionari), încasând de la Primăria Municipiului Botoșani, pe baza deconturilor lunare contravaloarea serviciilor prestate, respectiv 124 lei/abonament/luna pentru

elevi, persoane cu dizabilitati si asigurati prin efectul legii si 67 lei/abonament/luna pentru pensionari.

Situația principalilor indicatori economic - financiari, realizați la 30.06.2025.

Nr.crt.	Categorie beneficiară	Nr. tichete eliberate 2024	Nr. tichete eliberate 2025	2025/2024 %
1.	Bilete de călătorie vândute	312.949	314.250	+0,41%
2.	Abonamente eliberate - liber	4.930	4.290	-13,00%
3.	Pensionari	26.615	23.606	-11,31%
4.	Elevi	8.060	9.165	+13,70%
5.	Persoane cu dizabilități	1.605	1.800	+12,14%
6.	Deportați, revoluț. văduve de razboi	343	746	+217,49%

Nr.crt.	Denumire indicator	Total la 30.06 2024	Total la 30.06.2025	%
1.	Venituri din exploatare	7.787.634	7.416.567	-4,77%
2.	Cheltuieli din exploatare	7.273.789	6.966.239	-4,23%
3.	Rezultatul brut din exploatare	513.845	450.328	-12,37%

În urma analizei principalilor indicatori economico-financiari realizați de SC Eltrans SA Botoșani, se constată că în anul 2025, veniturile din exploatare sunt mai mici față de anul 2024 cu 4,77%, iar cheltuielile din exploatare au o scădere de 4,23% fata de anul 2024.

Evoluția cifrei de afaceri în perioada 2024 – 2025.

Nr.crt.	indicator	2024	2025	%
1	Cifra de afaceri (CA) lei	7.779.513	7.417.007	-4,66%
2	Profit net	444.982	380.976	-14,39%

Datoriile și creanțele societății

Datoriile societății la data de 30.06.2025, sunt în sumă de 2.855.213 lei, și se prezintă astfel:

Furnizori, clienti creditor	1.878.456
Bugetul de stat	378.784
Salariați	597.973
Credite pe termen scurt	0
TOTAL DATORII	2.855.213

Obligațiile fiscale și sociale sunt aferente lunii iunie, și se plătesc până pe data de 25.07.2025.

Creanțele pe care societatea le are de încasat la data de 30.06.2025, sunt în sumă de 2.079.588 lei, sunt structurate astfel:

Clienți	1.719.835
Creanțe bugetul de stat (CM)	342.939
Creante salariați	16.814
TOTAL CREANTE	2.079.588

F. Politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate sub coordonarea autorității publice tutelare

Politicile economice ale SC ELTRANS SA Botoșani sunt îndreptate spre atingerea obiectivelor strategice de optimizare a profitului și de control al costurilor.

Realizarea acestor obiective se urmărește prin:

- Asigurarea unei rate a profitului, a unei lichidități curente și a unei viteze de rotație a debitelor - client,
- Asigurarea unui nivel optim al ratei de îndatorare totală,
- Asigurarea permanentă a cash-flow-lui necesar bunei desfășurări a activităților de producție

G. Managementul riscului, oportunitati, provocari, analiza principalelor riscuri financiare

Conducerea executivă a societății a instituit și pus în aplicare un proces de management al riscurilor, care să faciliteze realizarea eficientă a obiectivelor sale.

În acest sens conducerea societății și-a stabilit clar obiectivele și activitățile cuprinse într-o listă a obiectivelor, a activităților și a indicatorilor de performanță sau de rezultat, în vederea identificării și definirii riscurilor asociate acestora.

Conducătorii entităților publice trebuie să creeze și să mențină un sistem eficient de management al riscurilor, în principal, prin:

- a) identificarea riscurilor în strânsă legătură cu activitățile din cadrul obiectivelor specifice a căror realizare ar putea fi afectată de materializarea riscurilor; identificarea amenințărilor/vulnerabilităților prezente în cadrul activităților curente ale entității care ar putea conduce la săvârșirea unor fapte de fraudă;
- b) evaluarea riscurilor, prin măsurarea probabilității de apariție și a impactului asupra activităților din cadrul obiectivelor în cazul în care acestea se materializează;
- c) stabilirea strategiei de gestionare a riscurilor prin identificarea celor mai adecvate modalități de tratare a riscurilor, astfel încât acestea să se încadreze în limitele toleranței la risc aprobate de către conducerea entității și să asigure delegarea responsabilității de administrare a acestora către cele mai potrivite niveluri decizionale;

- d) monitorizarea implementării măsurilor de control, precum și a eficacității acestora;
- e) revizuirea și raportarea periodică a situației riscurilor.

Conducătorii entității analizează mediul extins de risc în care acționează și stabilește modul în care acesta îi afectează strategia de gestionare a riscurilor.

Au fost identificate următoarele riscuri:

Criza economica mondiala poate aparea din diferite motive, care nu tin doar de viata economica si financiara. Caderea unei valute, incapacitatea de plata a datoriilor internationale, catastrofele naturale sau razboaiele pot favoriza aparitia unor astfel de perioade dificile. In aceasta privinta, in prezent situatiatia economica a tarii este oarecum neclara datorita alegerilor prezidentiale, a crizei economice, deasemeni sunt discutii de majorari de taxe, etc.

Efectele unei crize economico-financiare afecteaza toate laturile societatii, de la statele care nu-si mai pot plati datoriile si angajatii, pana la persoanele fizice care isi pierd economiile, locul de munca si chiar casele. Printre principalele urmasi ale unei crize economice se numara:

- Scaderea economiei la nivel mondial sau local;
- Inflatia (scaderea valorii banilor);
- Cresterea preturilor;
- Cresterea nivelului somajului;
- Falimentul unor firme (mai ales a celor mici si mijlocii);
- Cresterea dobanzilor bancare.

In acest sens se impune a fi urmarit impactul acestor evenimente asupra conditiilor de piata, in special cu privire la aplicarea principiului continuitatii activitatii. Prin urmare, conducerea societatii a identificat **factorii de risc care sa limiteze continuitatea activitatii** in conditii normale pentru cel putin 12 luni de la data incheierii exercitiului financiar, si anume:

- *Cresterea preturilor la carburant.* Avand in vedere ca activitatea de transport in comun se realizeaza cu autobuze diesel, iar pretul la combustibil creste de la o zi la alta, acest aspect constituie un factor de risc in buna desfasurare a activitatii;
- *Solicitarile salariatilor de majorare a salariilor.* In contextual cresterii preturilor la utilitati, alimente si bunuri de larg consum, se inregistreaza solicitari tot mai dese ale salariatilor de majorare a salariilor. Avand in vedere ca piata fortei de munca este deficitara, trebuie acordata o atentie sporita solicitarilor salariatilor astfel incat desfasurarea activitatii sa nu fie obstructionata de diverse proteste cu intreruperea activitatii.
- *Reducerea numarului de calatori.* Se observa o reducere a numarului de calatori de la un an la altul, iar inchiderea unor fabrici din zona confectionarii au influentat negativ numarul de calatori.

- *Neincasarea la timp a creantelor de la unitatile bugetare* (Primaria municipiului Botosani si Scolile din municipiul Botosani). Reducerea cheltuielilor bugetare in anul 2024, au dus la neincasarea la timp a creantelor, inregistrand intarzieri chiar mai mari de 90 de zile la incasarea facturilor de la unitatile bugetare, motiv pentru care, pentru acoperirea cheltuielilor curente (furnizori, salarii, bugetul de stat, etc), societatea a fost nevoita sa foloseasca disponibilitatile din linia de credit, respectiv disponibilitatile constituite intr-un depozit bancar.

Dintre **masurile necesare pentru a contracara efectele crizei**, amintim:

- Impreuna cu Municipiul Botosani se intentioneaza sa se acceseze fonduri prin PNRR pentru achizitia a 60 autobuze electrice. Realizarea acestui obiectiv va duce la scaderea costurilor cu carburantii, precum si realizarea unui grafic de circulatie care sa reduca timpii de asteptare a calatorilor in statii;
- Intensificarea campaniilor de promovare a transportului in comun cu autobuze in vederea cresterii numarului de calatori, respectiv in vederea cresterii veniturilor din activitatea de transport in comun;
- Cresterea veniturilor din activitatea de administrare a parcarilor publice cu plata prin intensificarea controalelor in parcarile publice , o mai buna colaborare cu Politia locala in vederea identificarii masinilor parcate neregulamentar si ridicarea acestora.

Avand in vedere masurile pe care ne propunem sa le luam in cursul anului 2025, masuri ce vor contracara efectele crizei actuale, inclusiv cele determinate de efectele razboiului dintre Rusia si Ucraina, consideram ca activitatea societatii se va desfasura in conditii normale, fara sa fie afectat principiul continuitatii activitatii.

H. Politica de dividende repartizate statului – acționar

In anul 2024 dividendele brute repartizate actionarului majoritar - Consiliul local al municipiului Botosani, pentru exercitiul financiar al anului 2024 sunt in suma bruta de 476.877,00 lei, si reprezinta 50% din profitul net al societatii.

Din suma bruta de 476.877,00 lei, societatea retine la sursa si achita la bugetul de stat impozit pe dividende de 10%, in suma de 47.688,00 lei.

Astfel, dividendele nete cuvenite in suma de 429.189,00 lei au fost achitate actionarului in data de 18.06.2025.

I. Alte elemente stabilite prin decizie/ordin/ al autorității publice tutelare

Efectuarea serviciului de transport public local de persoane, prin curse regulate pe raza administrativ – teritorială a Municipiului Botoșani, de către SC Eltrans SA Botoșani se face în baza HCL 76/26.03.2009, hotărâre prin care a fost aprobat Regulamentul de aprobare a transportului public local precum și a Caietului de sarcini pentru efectuarea transportului public local.

**Director general,
Turcoman Andrei**

**Director economic,
Padurariu Catalin Vasile**

