



S.C. ELTRANS S.A. Botoșani

Tel/Fax: 0231.518.671

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

E-mail: office@eltransbt.ro

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

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 ETRANS S.A.**

Pentru Trimestrul III, 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 30.09.2025 este de 1.630.087 lei, divizat într-un număr de 652.035 acțiuni, cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

Structura capitalului social se prezintă astfel:

Acționari	Sold inițial capital social (lei)	Creșteri / reduceri 2025	Sold final capital social (lei)	%
U.A.T. Botosani prin Consiliul local Botoșani	1.200.000	430.087,50	1.630.087,00	100
TOTAL	1.200.000	430.087,50	1.630.087,00	-

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 in comun ecologic prin achizitia de autobuze electrice pentru toate arterele de circulatie din municipiu si asigurarea unui transport in comun sigur, rapid, ecologic si integrat.

Ca obiective generale, cuprinse si in planul de administrare, sunt:

- Asigurarea unui program de circulație (grafic) regulat si 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 30.09.2025, 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	UM	Formula de calcul	Pondere Prevazuta %	Prevederi bvc	Realizat 30.09.2025	Pondere realizata %
1.	Cifra de afaceri	Mii lei	Bvc anual	15%	11744	11293	14.42%
2.	Programul de realizare a investitiilor din surse proprii \geq 80%	Mii lei	$\frac{\text{Realizat BVC}}{\text{Aprobat BVC}}$	10%	1950	1950	10%
3.	Incasare creante comerciale restante \geq 10%	Mii lei	Prevazut bilant contabil an financiar anterior	10%	0.00	0	10%
4.	Productivitatea muncii	mii lei	Venituri totale din exploatare/Nr. mediu de personal	10%	124.94	125.48	10%
5.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	lei	$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{\text{Venituri totale}} \times 1000$	10%	942,62	944,80	9,98%
6.	Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)		$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	5%	minim 1,5	2,64	5%
	TOTAL			60%			59.40%

Indicatori de performanta financiari suplimentari pentru directorii societatii pentru Trimestrul III 2025.

Nr. crt.	INDICATOR	UM	Formula de calcul	Grad realizare obligatoriu	Prevederi Bvc la 30.09.2025	Realizat la 30.09.2025
1.	Incadrare a cheltuielilor totale de natura salariala in limita prevazuta in BVC	Mii lei	Bvc anual	100%	7348	7346
2.	Respectare indicatori OUG 26/2013			100%	100%	100%

2. Indicatori cheie de performanta nefinanciari orientati catre servicii publice

<i>Nr.crt</i>	<i>indicator</i>	<i>Formula de calcul</i>	<i>Prevederi Contract mandat%</i>	<i>realizat</i>	<i>Grad de realizare</i>
1	<i>Pondereea nr. de reclamatii scrise in numarul total de utilizatori/clienti.</i>	<i>Nr reclamatii/nr. client $\leq 0.5\%$. - 2 reclamatii; - 1.158.783 calatori</i>	5%	0,0005%	5%
2	<i>Pondereea nr. de reclamatii justificate rezolvate in nr. total de utilizatori</i>	<i>Nr recl just rezolv/nr. client < 0.1%. - 2 reclamatii rezolvate; - 1.158.783 calatori</i>	5%	0,0005%	5%
	Total		10%		10%

3. Indicatori de performanta nefinanciari de guvernanta corporativa

<i>Nr.crt</i>	<i>indicator</i>	<i>Formula de calcul</i>	<i>Nr. doc emise</i>	<i>Nr. doc. Publicate /raportate /aprobate</i>	<i>Prevederi %</i>	<i>Grad realizare</i>
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 semestriala a situatiei indicatorilor de performanta financiari si nefinanciari ai C.A. si transmiterea catre structura de guvernanta.	2	2	10%	10%

3	Aprobarea Rapoartelor C.A. in A.G.A., transmiterea catre structura de guvernanta	Raport semestrial privind activitatea de administrare conform art. 55, alin. 1 din OUG nr.109/2011; Raport anual privind activitatea intreprinderilor publice conf art 56 din OUG 109/2011; Raport anual al comitetului de nominalizare si renumerare privind renumeratia C.A. si directorilor conform art 55, alin. 2 din OUG nr. 109/2011	3	3	10%	10%
	Total		25	25	30%	30%
	Total pondere				100%	99.40%

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.

Prin Raportul de avizare din 28.08.2025 actionarul unic, Consiliul Local al Municipiului Botosani a hotarat majorarea capitalului social al societatii Eltrans S.A. prin emiterea unui numar de 172.035 de actiuni noi, la valoarea nominala de 2,5 lei/actiune.

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

Până la 30.09.2025, 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 30.09.2025.

Nr.crt.	Categorie beneficiară	Nr. tichete eliberate 2024	Nr. tichete eliberate 2025	2025/2024 %
1.	Bilete de călătorie vândute	486149	482832	-0.68%
2.	Abonamente eliberate - liber	7085	5656	-20.17%
3.	Pensionari	40898	32143	-21.41%
4.	Elevi	11517	11483	-0.30%
5.	Persoane cu dizabilități	2354	2607	10.75%
6.	Deportați, revoluț. văduve de razboi	5 473	920	94.50%

Nr.crt.	Denumire indicator	Total la 30.09 2024	Total la 30.09.2025	%
1.	Venituri din exploatare	11.840.347	11.293.391	-4,62%
2.	Cheltuieli din exploatare	11.051.961	10.556.529	-4,49%
3.	Rezultatul brut din exploatare	788.386	736.862	-6,54%

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 4,62%, iar cheltuielile din exploatare au o scădere de 4,49% fata de anul 2024.

Evoluția cifrei de afaceri în perioada 2024 – 2025.

Nr.crt.	indicator	2024	2025	%
1	Cifra de afaceri (CA) lei	11.777.853	11.293.638	-4,12%
2	Profit net	694.810	623.722	-10.24%

Datoriile și creanțele societății

Datoriile societății la data de 30.09.2025, sunt în sumă de 3.044.423 lei, și se prezintă astfel:

Furnizori, clienti creditori	465.223
Bugetul de stat	472.463
Salariați	612.024
Credite pe termen lung si scurt	1.494.711
TOTAL DATORII	3.044.423

Obligațiile fiscale și sociale sunt aferente lunii iunie, și se plătesc până pe data de 25.10.2025.

Creanțele pe care societatea le are de încasat la data de 30.09.2025, sunt în sumă de 3.661.522 lei, sunt structurate astfel:

Clienți	3.587.757
Creanțe bugetul de stat (CM)	69.265
Creante salariați	4.500
TOTAL CREANTE	3.661.522

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-ului necesar bunei desfășurări a activităților de producție

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

Conducerea executiva a societatii a instituit si pus in aplicare un proces de management al riscurilor, care să faciliteze realizarea eficientă a obiectivelor sale.

În acest sens conducerea societatii si-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 urmari 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 confectiilor au influentat negative 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;

- Creșterea veniturilor din activitatea de administrare a parcarilor publice cu plata prin intensificarea controalelor în parcarile publice, o mai bună colaborare cu Poliția locală în vederea identificării mașinilor parcate neregulamentară și ridicarea acestora.

Având în vedere măsurile pe care ne propunem să le luăm în cursul anului 2025, măsuri ce vor contracara efectele crizei actuale, inclusiv cele determinate de efectele războiului dintre Rusia și Ucraina, considerăm că activitatea societății se va desfășura în condiții normale, fără să fie afectat principiul continuității activității.

H. Politica de dividende repartizate statului – acționar

Pentru exercitiul financiar 2024 dividendele brute repartizate acționarului majoritar - Consiliul local al municipiului Botoșani, sunt în sumă brută de 476.877,00 lei, și reprezintă 50% din profitul net al societății.

Din suma brută de 476.877,00 lei, societatea reține la sursă și achită la bugetul de stat impozit pe dividende de 10%, în suma de 47.688,00 lei.

Astfel, dividendele nete convenite în suma de 429.189,00 lei au fost achitate acționarului în 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**

