



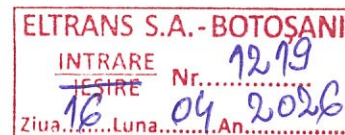
S.C. ELTRANS S.A. Botoșani

Tel/Fax: 0231.518.671

Reg. Com. J1998000270077, C.U.I. 10863041 E-mail: office@eltransbt

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 ELTRANS S.A.**

Pentru trimestrul I, anul 2026

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 31.03.2026 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 2026	Sold final capital social (lei)	%
U.A.T. Botosani prin Consiliul local Botoșani	1.630.087,50	-	1.630.087,50	100
TOTAL	1.630.087,50	-	1.630.087,50	-

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 civilizată 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 perspectivă 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 31.03.20256, indicatorii de performanta financiara, nefinanciara si de guvernanta corporativa au fost realizati in proportie de 77,95%, conform tabelelor de mai jos:

1. Indicatori financiari

NR. CRT.	INDICATORI DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI	Valoare indicatori de realizat	Valoare indicatori realizati la 31.03.2026	Pondere ICP
	POLITICA DE INVESTIȚII			0.01%
1	Rata cheltuielilor de capital	8.72	0.09	0.01%
	FINANȚAREA			10%
2	Rata lichidității curente	1.00	2.62	5%
3	Lichiditatea imediată / Test acid	0.80	2.60	5%
	OPERAȚIUNI			2.94%
4	Rata de rotație a activelor	1.76	0.56	1.59%
5	Rata de rotație a creanțelor	5.79	1.56	1.35%
	RENTABILITATEA			10%
6	Marja profitului din exploatare	3.11	7.27	5%
7	Rentabilitatea capitalului propriu	7.49	14.05	5%
8	Rata de creștere a cifrei de afaceri nete	2.48	-0.59	0%
	POLITICA DE DIVIDENDE			10%
9	Rata de plată a dividendelor	50	50	10%
10	Încadrare a cheltuielilor totale de natura salariala in limita prevazuta in BVC	100%	Bvc 2025 -2399000; realiz- 2467895	0%
	TOTAL			32.95%

2. Indicatori cheie de performanta nefinanciari:

Nr.crt.	INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI	Valoare indicatori de realizat	Valoare indicatori realizati la 31.03.2026	Ppondere ICP
	INDICATORI CHEIE DE PERFORMANTA OPERATIONALI			6%
	INDICATORI DE MEDIU		0	1%
1	Emisiile din domeniul de aplicare 2 (3)	-1.90%	-1.90%	1%
	CREAREA LOCURILOR DE MUNCĂ			0%
2	Noi locuri de muncă adăugate în cursul anului	monitorizare	monitorizare	monitorizare
3	Numar de angajati cu handicap	conform legii (3)	0	0%
	EGALITATEA DE GEN			5%
	INDICATORI REFERITORI LA ANGAJATI			10%
5	Instituirea unui sistem de siguranta a angajatilor	DA	da	5%

6	Numarul de instruiri in materie de siguranta	12/an	12	5%
INDICATORI ORIENTATI SPRE SERVICII PUBLICE				
INDICATORI REFERITORI LA CLIENȚI				8%
7	Scorul satisfacției clienților	46,00%	98%	8%
INDICATORI LEGAȚI DE GUVERNANȚA CORPORATIVĂ				21%
8	Ponderea componentelor fixe în remunerarea administratorilor executivi și a administratorilor neexecutivi*	66,67%	100%	5%
9	Numărul de reuniuni ale consiliului de administrație	4	4	8%
10	stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	Da	Da	8%
TOTAL				45%
TOTAL PONDERE				77.95%

Modul de ducere la îndeplinire a contractului de mandat de catre administratori. La 31.03.20256, indicatorii de performanta financiara, nefinanciara si de guvernanta corporativa au fost realizati in proportie de 77,95%, conform tabelelor de mai jos:

2. Indicatori financiari

NR. CRT.	INDICATORI DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI	Valoare indicatori de realizat	Valoare indicatori realizati la 31.03.2026	Pondere ICP
POLITICA DE INVESTIȚII				0.01%
1	Rata cheltuielilor de capital	8.72	0.09	0.01%
FINANȚAREA				10%
2	Rata lichidității curente	1.00	2.62	5%
3	Lichiditatea imediată / Test acid	0.80	2.60	5%
OPERAȚIUNI				2.94%
4	Rata de rotație a activelor	1.76	0.56	1.59%
5	Rata de rotație a creanțelor	5.79	1.56	1.35%
RENTABILITATEA				10%
6	Marja profitului din exploatare	3.11	7.27	5%
7	Rentabilitatea capitalului propriu	7.49	14.05	5%
8	Rata de creștere a cifrei de afaceri nete	2.48	-0.59	0%
POLITICA DE DIVIDENDE				10%
9	Rata de plată a dividendelor	50	50	10%
TOTAL				32.95%

2. Indicatori cheie de performanta nefinanciari:

Nr.crt.	INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI	Valoare indicatori de realizat	Valoare indicatori realizati la 31.03.2026	Ppondere ICP
INDICATORI CHEIE DE PERFORMANTA OPERATIONALI				11%
INDICATORI DE MEDIU				1%
		0		
1	Emisiile din domeniul de aplicare 2 (3)	-1.90%	-1.90%	1%
CREAREA LOCURILOR DE MUNCĂ				0%
2	Noi locuri de muncă adăugate în cursul anului	monitorizare	monitorizare	monitorizare
3	Numar de angajati cu handicap	conform legii (3)	0	0%
EGALITATEA DE GEN				5%
4	diferenta de renumerare intre angajatii de sex feminin si cei de sex masculin	0%	0%	5%
INDICATORI ORIENTATI SPRE SERVICII PUBLICE				18%
INDICATORI REFERITORI LA CLIEŢI				18%
5	Scorul satisfacției clienților	46,00%	98%	18%
INDICATORI LEGAȚI DE GUVERNANȚA CORPORATIVĂ				21%
6	Ponderea componentelor fixe în remunerarea administratorilor executivi și a administratorilor neexecutivi	66,67%	100%	5%
7	Numărul de reuniuni ale consiliului de administrație	4	4	8%
8	stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	Da	Da	8%
TOTAL				45%
TOTAL PONDERE				77.95%

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

În trimestrul 1/2026, în cadrul SC Eltrans SA Botoșani nu au avut loc fuziuni, divizări.

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

In trimestrul 1/2026, S.C. Eltrans S.A a eliberat abonamente cu titlu gratuit pentru anumite categorii de persoane (elevi, pensionari, persoane cu dezabilitati,etc.), facturand catre Primăria Municipiului Botoșani, pe baza deconturilor lunare contravaloarea serviciilor prestate, la pretul de 140 lei/abonament/luna pentru elevi, persoane cu dizabilitati si asigurati prin efectul legii si 84 lei/abonament/luna pentru pensionari.

Situația principalilor indicatori economic - financiari, realizați la 31.03.2026.

Nr.crt.	Categorie beneficiară	Nr. Calatori Trim 1 2026	Nr. calatori Trim 1 2025	2026/2025 %
1.	Bilete de călătorie vândute	147452	165341	-5.69%
2.	Calatori abonamente eliberate - liber	120300	119100	1.01%
3.	Pensionari	289850	558150	-48.07%
4.	Elevi	196400	236750	-17.04%
5.	Persoane cu dizabilități	63750	34650	83.98%
6.	Deportați, revoluț. văduve de razboi	22650	10300	119.90%
	TOTAL CALATORI	840402	1115291	-24.65%

Nr.crt.	Denumire indicator	Total la 31.03 2026	Total la 31.03.2025	%
1.	Venituri din exploatare	3928699	3902970	0.65%
2.	Cheltuieli din exploatare	3646568	3684703	-0.40%
3.	Rezultatul brut din exploatare	282131	218267	29,25%

În urma analizei principalilor indicatori economico-financiari realizați de SC Eltrans SA Botoșani, se constată că în trimestrul 1 2026, veniturile din exploatare sunt mai mici față de cele înregistrate în trimestrul 1 2025, dar pentru ca și costurile de exploatare din trimestrul 1 2026 sunt mai mici decât cele înregistrate în trimestrul 1 2025, profitul brut din exploatare este mai mare cu 29,25% față de cel înregistrat în trimestrul 1 2025.

Evoluția cifrei de afaceri în trimestrul 1 2026 față de trimestrul 1 2025.

Nr.crt.	indicator	Trim 1 2026	Trim 1 2025	%
1	Cifra de afaceri (CA) lei	3880398	3903526	-0.59%
2	Profit net	229025	176229	29.95%

Datoriile și creanțele societății

Datoriile societății la data de 31.03.2026, sunt în sumă de 2538737 lei, și se prezintă astfel:

Furnizori, clienti creditori	222182
Bugetul de stat	506493
Salariați	64395
Credite pe termen lung și scurt	1166667
TOTAL DATORII	2538737

Obligațiile fiscale și sociale sunt aferente lunii martie, și se plătesc până pe data de 25.04.2026.

Creanțele pe care societatea le are de încasat la data de 31.03.2026, sunt în sumă de 1636075 lei, sunt structurate astfel:

Clienți	1503923
Creanțe bugetul de stat (CM)	87527
Creante salariați	4805
TOTAL CREANTE	1636075

E. 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.

F. 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 economică mondială poate apărea din diferite motive, care nu tin doar de viața economică și financiară. Caderea unei valute, incapacitatea de plată a datoriilor internaționale, catastrofele naturale sau războaiele pot favoriza apariția unor astfel de perioade dificile. În această privință, în prezent situația economică a țării este oarecum neclară datorită alegerilor prezidențiale, a crizei economice, de asemenea sunt discutate de majorări de taxe, etc.

Efectele unei crize economico-financiare afectează toate laturile societății, de la statele care nu-și mai pot plăti datoriile și angajații, până la persoanele fizice care își pierd economiile, locul de muncă și chiar casele. Printre principalele urmări ale unei crize economice se numără:

- Scăderea economiei la nivel mondial sau local;
- Inflația (scăderea valorii banilor);
- Creșterea prețurilor;
- Creșterea nivelului somajului;
- Falimentul unor firme (mai ales a celor mici și mijlocii);
- Creșterea dobânzilor bancare.

În acest sens se impune a fi urmărit impactul acestor evenimente asupra condițiilor de piață, în special cu privire la aplicarea principiului continuității activității. Prin urmare, conducerea societății a identificat **factorii de risc care să limiteze continuitatea activității** în condiții normale pentru cel puțin 12 luni de la data încheierii exercitiului financiar, și anume:

- *Creșterea prețurilor la carburant.* Având în vedere că activitatea de transport în comun se realizează cu autobuze diesel, iar prețul la combustibil crește de la o zi la alta, acest aspect constituie un factor de risc în buna desfășurare a activității;
- *Solicitarile salariaților de majorare a salariilor.* În contextul creșterii prețurilor la utilități, alimente și bunuri de larg consum, se înregistrează solicitări tot mai dese ale salariaților de majorare a salariilor. Având în vedere că piața forței de muncă este deficitară, trebuie acordată o atenție sporită solicitărilor salariaților astfel încât desfășurarea activității să nu fie obstructionată de diverse proteste cu întreruperea activității.
- *Reducerea numărului de călători.* Se observă o reducere a numărului de călători de la un an la altul, iar închiderea unor fabrici din zona confecțiilor au influențat negativ numărul de călători.
- *Neîncasarea la timp a creanțelor de la unitățile bugetare* (Primăria municipiului Botosani și Școlile din municipiul Botosani). Reducerea cheltuielilor bugetare în anul 2025, 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 si UAT-urile din Zona Metropolitana s-au achizitionat prin PNRR - 60 autobuze electrice pentru asigurarea unui transport electric atat in Municipiul Botosani cat si in Zona Metropolitana. In acest sens urmeaza ca in cel mai scurt timp sa se radieze actualul Contract de delegare a transportului public incheiat cu Municipiul Botosani si incheierea unui nou contract cu Agentia de Dezvoltare Intercomunitara si UAT Municipiul Botosani, UAT Oras Bucecea, UAT Comuna Baluseni, UAT comuna Curtesti, UAT Comuna M. Eminescu, UAT Comuna Rachiti, UAT Comuna Stauceni, pentru realizarea transportului public in municipiul Botosani si comunele mentionate mai sus.
- 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 2026, masuri ce vor contracara efectele crizei actuale, inclusiv cele determinate de efectele razboiului dintre Rusia si Ucraina,SUA si Iran, consideram ca activitatea societatii se va desfasura in conditii normale, fara sa fie afectat principiul continuitatii activitatii.

G. Politica de dividende repartizate statului – acționar

Pentru exercitiul financiar 2025 se va respecta politica de repartizare a dividendelor, urmand sa repartizam 50% din profitul net ca dividende brute catre actionarului majoritar - Consiliul local al municipiului Botosani.

H. 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**

