



S.C. „MEDITUR” S.A.
— MEDIAȘ —
Nr. 1101 / 18.05.2021

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
privind activitatea desfășurată în anul 2020

CAP. I ACTIVITATEA SOCIETĂȚII COMERCIALE

MEDITUR SA Mediaș (Societatea) are activitatea de bază înregistrată la Registrul Comerțului Cod CAEN 4931-Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători.



Scurt istoric

MEDITUR SA Mediaș, sub aceasta denumire s-a înființat la data de 05.09.1997, fiind o redenumire a firmei de transport public local din Mediaș, ale cărei origini sunt din anul 1953.

Obiectivul de bază al Societății este asigurarea transportului public de călători din Mediaș cu perspectiva unei continue dezvoltări.

De la data înființării 1997 și până în prezent societatea a asigurat transportul public local de călători, ca societate subordonată Consiliului Local Municipal Mediaș.

Până în anul 2008, Societatea a prestat servicii de transport urban în paralel cu societatea privată de transport public, BMT Mediaș, și din luna octombrie 2008, este singura societate de transport public local, având un contract de concesiune prin gestiune delegată nr.267/2008 încheiat cu Primăria Mediaș.

Evoluția Societății a fost una pozitivă, asigurând transportul călătorilor din Mediaș în conformitate cu prevederile și programele din contractul de concesiune.

Incepând cu data de 01.02.2019 Societatea are încheiat un nou contract de delegare a gestiunii cu Municipiul Mediaș, sub nr. 1810/2019.



Experiența

Îndelungata activitate în acest domeniu, calitatea serviciilor alături de implicarea și calificarea personalului societății a condus la dobândirea unei experiențe care asigură continuitatea activității.

Evoluția activității în cifră de afaceri mii lei

An	Valoare
2016	7.000
2017	6.800
2018	7.100
2019	7.400
2020	5.800

La această dată se poate afirma cu certitudine că Societatea este condusă de o echipă managerială competentă și cu experiență, axată pe obiectul principal de activitate, transportul public de călători în municipiul Mediaș, dar și noi strategii de business care pot fi abordate în viitor funcție de nevoile specifice.

Respectarea angajamentelor și nivelul ridicat al calității serviciilor, sunt obiectivele responsabile și orientate către o dezvoltare solidă și continuă care reprezintă și în continuare o prioritate pentru noi.

CAP. II CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

Conducerea administrativă a societății comerciale în perioada de raportare a fost asigurată de Consiliul de Administrație care a avut următoarea componență:

Nr. crt	Nume si prenume	Calitate	Varsta	Profesia
1	Seicean Valentin	Presedinte CA	75	Ec.
2	Vulcan Maria	Membru CA	49	Ec.
3	Balazs Botond	Membru CA	33	Jr
4	Focsaneanu Mariana	Membru CA	63	Ec.
5	Popa Adrian	Membru CA	74	Ing.

Secretariatul tehnic al consiliului de administrație, fără ca acesta să aibă drept de vot, a fost asigurat de dl Neag Florin, jurist de profesie în vârstă de 43 de ani.

În cursul anului 2020 conducerea executivă a Societății a fost asigurată de directorul general dl Popa Ovidiu.

În cadrul directoratului aparținând Societății mai este încadrat directorul economic - dna Moldovan Gabriela.



CAP. III ASPECTE FINANCIARE

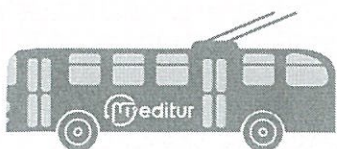
Situația și evoluția elementelor patrimoniale la 31 decembrie 2020 se prezintă astfel:

Nr. crt	Denumirea elementului	Exercitiul financiar		% 2020/ 2019
		31.12.2019	31.12.2020	
1	Imobiliari necorporale	286	42.082	14725%
2	Imobiliari corporale	1.359.789	3.008.835	221%
3	Imobilizari financiare	0	43.400	
4	ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.1 la 3)	1.360.075	3.094.317	228%
5	Stocuri	141.416	154.622	109%
6	Creante	970.578	1.213.681	125%
7	Investitii pe termen scurt	0	0	
8	Casa si conturi la banci	114.486	133.112	116%
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.5 la 8)	1.226.481	1.501.415	122%
10	Cheltuieli in avans (ct.471)	52.622	29.434	56%
11	TOTAL ACTIV (rd.4+rd.9+rd.10)	2.639.177	4.625.166	175%
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	1.171.008	1.124.450	96%
13	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	102.038	89.180	87%
14	Subventii; Venituri in avans	255.417	163.718	64%
15	Capital social subscris si vărsat	616.790	616.790	100%
16	Rezerve	320.588	2.075.364	647%
17	Profit sau pierdere reportata	-315.533	140.734	-45%
18	Profit sau pierdere exercitiul financiar	516.258	416.320	81%
19	Repartizarea profitului	27.389	1.390	5%
20	TOTAL PASIV (rd.12 la 19)	2.639.177	4.625.165	175%
21	Capitaluri proprii – total (active -datorii) ((rd.11- (rd.12 la 14))	1.110.714	3.247.818	292%

Pentru confirmarea existenței tuturor elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii deținute, societatea a procedat la organizarea și efectuarea inventarierii anuale, desfășurate potrivit Legii Contabilității nr.82/1991 și a Ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului nr.2861/2009, a procedurilor de inventariere adoptate de societate.

Bunurile inventariate au fost: imobilizări necorporale și corporale, bunuri de natura stocurilor, decontările cu terții, trezoreria, alte conturi care prezintă sold în balanța de verificare de la 31.12.2020. Rezultatul inventarierii a fost înregistrat în evidența contabilă a lunii decembrie 2020.

Nu s-au constatat diferențe, bunurile care nu mai corespund scopului destinat au fost propuse pentru casare și scoatere din patrimoniu.



La data de 31 decembrie 2020, a avut loc o reevaluare a terenurilor și construcțiilor, din grupa terenuri și construcții, aparținând Societății de către un expert evaluator, membru al U.N.E.V.A.R., surplusul și respectiv minusul din reevaluare fiind înregistrat ca o creștere, respectiv descreștere a rezervelor din reevaluare aflate în sold.

Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse în aceste categorii la valoarea lor justă, luând în considerare starea lor fizică și valoarea de piață.

Realizarea indicatorilor din bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020

Bugetul de venituri și cheltuieli preliminar și realizat în perioada de raportare precum și estimare pentru anul 2021 și 2022, este prezentat în situația (execuția bugetară) ” ***Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020*** ”

CAP. IV SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

Complexitatea operațiunilor economice și financiare, specifice societății, este reflectată în documentele contabile de sinteză sub forma fluxurilor și a stocurilor, fluxurile având un impact imediat asupra rezultatului exercițiului, în timp ce stocurile determină asupra echilibrului financiar, a nevoii de finanțare a operațiunilor de gestiune și în final asupra solvabilității societății, un impact temporar sau de durată.

De aceea activitatea unei societăți se apreciază pe baza ” ***Contului de profit și pierdere*** ” care grupează, pe o perioadă de gestiune dată, ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri și cheltuieli.

Situația ” ***Contului de profit și pierdere*** ” al MEDITUR SA reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare, după cum urmează:

Nr. crt	Denumirea indicator	Exerci'ul financiar		% 2020/ 2019
		31.12.2019	31.12.2020	
1	Cifra de afaceri	7.374.877	5.843.808	79%
1	Venituri din exploatare - total-	8.549.614	8.309.782	97%
2	Cheltuieli de exploatare - total-	7.995.974	7.808.935	98%
3	Rezultat din exploatare	553.640	500.847	90%
4	Venituri financiare	68	69	102%
5	Cheltuieli financiare	7.110	7.170	101%
6	Rezultat financiar	-7.042	-7.100	101%
7	TOTAL VENITURI	8.549.682	8.309.851	97%
8	TOTAL CHELTUIELI	8.003.084	7.816.104	98%
9	PROFIT BRUT	546.598	493.746	90%
10	Impozit pe profit	30.340	77.426	255%
11	PROFIT NET	516.258	416.320	81%



Situația veniturilor și cheltuielilor pe principalele categorii de activități ale societății sunt clasificate astfel:

denumire indicator	rand	venituri	cheltuieli	profit	%
transport public local (tpl)	1	7.551.524	7.252.193	299.331	65
curse speciale	2	258.687	248.179	10.508	2
itp	3	184.279	178.611	5.668	1
chirii	4	260.311	78.393	181.918	40
alte activitati (din vanzare prod reziduale, prod stocata, alte)	5	63.734	144.840	-81.106	-8
total (rd 2 - rd 5)	6	767.012	650.023	116.989	35
total general (rd 1 + rd 6)	7	8.318.536	7.902.216	416.320	100

Profitul rezonabil pentru activitatea de transport public local a fost de 4.13%, pentru anul 2020.

CAP. V EVOLUȚIA INDICATORILOR DE EFICIENȚĂ

INDICATORI	2019		2020	
	Date	Valoare	Date	Valoare
<u>1. Solvabilitatea patrimoniala</u>				
Capitaluri proprii/Total activ *100	1.110.714		3.247.818	
	2.639.177	42%	4.625.166	70%
Solvabilitatea patrimoniala reprezinta capacitatea societatii de a-si plati datoriile ajunse la scadenta. (recomandat mai mare sau = 2). Valoarea acestui indicator este considerata buna cand rezultatul obtinut depaseste 30%, indicand ponderea surselor proprii in totalul pasivului				
<u>2. Gradul de Indatorare</u>				
Datorii totale/Total Activ *100	1.528.463		1.377.348	
	2.639.177	58%	4.625.166	30%
Acest indicator evidentiaza limita pana la care societatea isi finanteaza activitatea din alte surse decat cele proprii (credite, datorii la stat si furnizori). In conditii normale de activitate gradul de indatorare trebuie sa se situeze in jur de 50%. O limita sub 30% indica o rezerva in apelarea la credite si imprumuturi, iar peste 80% o dependenta de credite, situatie alarmanta.				
<u>3. Rata rentabilitatii economice</u>				
Rezultat din exploatare/Total Activ *100	553.640		500.847	
	2.639.177	21%	4.625.166	11%
Acest indicator reprezinta capacitatea societatii de a produce profit din activitatea de baza si masoara eficienta mijloacelor materiale si financiare alocate. Recomandat sa fie mai mare sau = cu 3%				
<u>4. Rata rentabilitatii financiare (ROE)</u>				
Profit net/Capitaluri proprii *100	516.258		416.320	
	1.110.714	46%	3.247.818	13%
Arata gradul de alocare a fondurilor actionarilor in activitatea curenta si/sau eficienta angajarii capitalului actionarilor in afaceri. Capacitatea societatii de a plati dividende. Estimare castiguri pe unitate de capital investit. Recomandat sa fie mai mare sau = cu 5%				



CAP.V INVESTIȚII EFECTUATE ÎN ANUL 2020

Pentru întreținerea parcului auto în stare de funcționare normală care să asigure creșterea gradului de satisfacție al pasagerilor, în anul 2020 s-au făcut investiții în valoare netă de 134.894 lei, astfel:

Nr crt	Denumire obiectiv	Valoare (lei) fara tva
1	mijloace auto de transport persoane	131.000
2	dezafectare si inlocuire stalpi sustinere retea electrica de contact, din beton centrifugat	3.894
	TOTAL	134.894

CAP.VI INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE

Forța de muncă reprezintă unul din elementele forte în dezvoltarea afacerii, situație față de care conducerea societății pune un accent deosebit începând de la selecția, instruirea, dezvoltarea spiritului de echipă, creerea condițiilor de muncă, evaluarea și aprecierea activității personalului.

Serviciul de resurse umane este organizat într-un departament specializat fiind deservit de personal cu pregătire de specialitate.

Societatea are "Contract colectiv de muncă" încheiat și actualizat conform dispozițiilor legale în vigoare.

Evoluția cheltuielilor cu salariile și indicatorii de eficiență privind forța de muncă se prezintă astfel:

Nr. crt	Denumirea indicator	Formula	2019	2020	Evoluție 2020/ 2019
1	Cheltuieli cu salariile Cs	Cs	4.565.356	4.642.807	102%
2	Cheltuieli cu alte asig soc si contrib asig pt munca	Cas	150.810	146.391	97%
3	Cheltuieli cu tichete de masa Ctm	Ctm	288.765	335.495	112%
4	Cheltuieli de personal Chp=CS+Cas+Ctm	Chp=Cs+Cas+Ctm	5.004.931	5.124.693	102%
5	Nr. Mediu de personal Nms	Nms	89	86	97%
6	Cheltuieli de personal pe angajat Chpa=Chp/Nms	Chpa=Chp/Che	56.235	59.589	106%
7	Cheltuieli de exploatare Che	Che	7.995.974	7.808.935	98%
8	Ponderea chelt de personal in chelt de exploatare Chp/Che	Chp/Che	62,59%	65,63%	105%
9	Cifra de afaceri CA	CA	7.374.877	5.843.808	79%
10	Ponderea cheltuielilor de personal in cifra de afaceri Chp/CA	Chp/CA	67,86%	87,69%	129%
11	Cifra de afaceri/salariat CA/Nms	CA/Nms	82.864	67.951	82%

Nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat. Raporturile dintre manager și angajați sunt bune.



În anul 2020 numărul mediu de 86 salariați și respectiv 91 salariați la finele anului confirmă că fluctuația personalului a fost relativ stabilă.

În perioada de raportare nu am avut conflicte de muncă soluționate intern sau litigii la instanțele judecătorești.

CAP. VI SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETĂȚII

Situația litigiilor la 31.12.2020 este următoarea:

Nr. crt	Nr. dosar	Instanța	Părți		Obiectul litigiului	Termen de judecată
1	10630/306/2017*	Curtea de Apel Alba Iulia	Meditur SA – recurent reclamant	Best Omnibus SRL prin lichidator judiciar Premier Insolv SPRL – Intimat parat	Pretenții	18.03.2021

CAP. VII MODIFICĂRI SURVENITE ÎN SOCIETATE

În societatea noastră nu au intervenit modificări în structura acționariatului.

CAP. VIII ORGANIZAREA ȘI CONDUCEREA EVIDENȚEI CONTABILE

Evidența contabilă este organizată într-un compartiment specializat condus de director economic Ec. Gabriela Moldovan. Tot personalul are studii de specialitate și experiență profesională în domeniu.

Operațiunile economico-financiare au fost consemnate în documentele legale înregistrate în evidența contabilă, așa cum rezultă din „**Balanța sintetică**” care a stat la baza întocmirii „**Situațiilor financiare anuale**”

Evaluarea posturilor din situațiile financiare s-a efectuat în conformitate cu „**Manualul de politici contabile**” și „**Procedurile contabile**” aprobate de administratorul societății, elaborate în baza Legii Contabilității nr. 82/1991 (actualizată 2018) și Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile.

Politici contabile semnificative sunt prezentate în Nota explicativă nr. 6

Organizarea și efectuarea inventarierii anuale s-a desfășurat potrivit Legii Contabilității nr.82/1991, a Ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului nr.2861/2009 și procedurilor de inventariere adoptate de societate. Rezultatul inventarierii a fost înregistrat în evidența contabilă a lunii decembrie 2020.

Societatea este plătitoare de impozit pe profit și TVA, având depuse în termen decontul și declarațiile privind obligațiile la bugetul consolidat al statului.

Pentru situațiile economico-financiare ale societății la 31.12.2020, auditul statutar se realizează de către RAO Audit Office SRL, societate înregistrată în Registrul ASPAAS cu numărul FA1237.



În perioada de raportare societatea a fost supusă unei inspecții economico-financiare, având ca obiective verificarea:

- Fundamentarii și executiei bugetului de venituri și cheltuieli;
- Respectarii disciplinei bugetare, economic-financiare și contabile;
- Respectarii prevederilor legale cu privire la bunurile din domeniul public și privat al statului și al unitatilor administrative-teritoriale;
- Modulului de constituire, declarare și virare a dividendelor;
- Modulului de organizare și exercitare a formelor obligatorii de control intern/managerial

Perioada supusă inspecției economico-financiare a fost 01.05.2015 – 30.09.2020.

Inspectia economico-financiara s-a desfasurat in doua perioade si anume:

- 28.02.2019 – 25.03.2019
- 02.11.2020 – 28.12.2020

Prin adresa cu nr BVR_AIF 673/25.03.2019 ni s-a adus la cunostinta suspendarea actiunii de control.

Prin adresa cu nr BVR_AIF 2786/30.11.2020 ni s-a comunicat reluarea actiunii de control incepand cu data de 02.11.2020.

Rezultatele inspectiei economico-financiare s-au consemnat in Raportul de inspectie economico-financiara nr SB 27/28.12.2020 si Dispozitia obligatorie nr SB 21/28.12.2020.

Toate masurile cuprinse in dispozitia obligatorie au fost indeplinite si transmise catre Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Brasov, Inspectia Fiscala – Serviciul Inspectie Economico-Financiara in data de 16.04.2021 prin adresa cu nr 854.

Societatea a achitat în termen obligațiile fiscale, soldul conturilor în care se evidențiază decontările cu bugetul de stat prezintă sume cu scadență în ianuarie 2021.

CAP IX. RISCURI

Prezentăm riscurile la care poate fi supusă societatea:

➤ *Riscul de piață*

Economia românească se află în continuă schimbare, fiind afectată și de criza economică generală, există nesiguranță cu privire la dezvoltarea economică în viitorul apropiat. Conducerea nu poate să prevadă schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatelor din exploatare și asupra fluxurilor de trezorerie ale societății.

➤ *Riscul valutar*

Riscul valutar reprezintă riscul că valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației cursurilor de schimb valutar.

Societatea nu este expusă riscului valutar deoarece nu are împrumuturi în valută și finanțări prin leasing financiar cu decontare în echivalent valută.

➤ *Riscul ratei de dobândă*

Riscul ratei dobânzii pentru creditele bancare, leasing financiar și alte împrumuturi.



Există riscul ca în perioadele viitoare rata dobânzii să crească, caz în care se va influența situația economică a societății.

➤ *Riscul de preț*

Societatea nu este expusă riscului de preț, deoarece după caz, asociatul unic Municipiul Mediaș acordă subvenții pentru persoanele defavorizate.

CAP X. CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT

Valoarea capitalului social subscris la 31 decembrie 2020 a fost de 616.790 lei, fiind deținut de actionar unic Municipiul Mediaș. Acesta este divizat în 246.716 acțiuni a câte 2,50 lei fiecare.

În perioada de raportare nu s-au înregistrat creșteri/descrășteri/de acțiuni.

CAP XI. SUCURSALE

Societatea nu are sucursale.

CAP.XII EVENIMENTE IMPORTANTE SURVENITE DUPĂ ÎNCHIDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR

Dupa închiderea exercițiului financiar nu au intervenit evenimente importante de semnalat care sa afecteze activitatea societății pentru anul 2021.

CAP.XIII CONTINUITATEA ACTIVITĂȚII

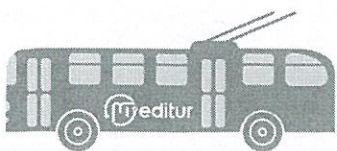
Datorita pandemiei de COVID – 19 activitatea societății a fost afectata direct in anul 2020, prin reducerea programelor de circulație conform HCL, veniturile și implicit încasările scăzând la nivelul lunilor afectate în proporție de cca 50%. De aceea am fost nevoiți să luăm o serie de măsuri astfel încât să asigurăm tranziția prin această perioadă.

Principalele măsuri ce au fost luate pe durata Stării de Urgență instituită la nivel național, sunt:

- Diminuarea programului de muncă de la 8 ore/zi la 6 ore/zi, astfel diminuându-se veniturile salariale cu 25%
- Trimiterea în somaj tehnic a cca 25% dintre salariați
- Renegocierea scadenței unor datorii rezultate din contractele cu furnizorii

Având în vedere aceasta criza, s-a monitorizat cu atenție pe toată durata anului 2020, încasarea creanțelor, deoarece au impact direct asupra fluxului de numerar, implicit a continuității activității.

Cu toate aceste efecte generate de pandemia de COVID - 19 asupra societății noastre, apreciem că societatea are potențialul economic necesar continuării activității.



CAP.XIV ALTE ASPECTE

Mediu înconjurător

Activitatea de bază a Societății nu afectează mediul înconjurător peste normele legale. Meditur SA, prin utilizarea transportului electric într-o măsură tot mai mare este un factor pozitiv în Mediaș în ceea ce privește grija față de mediul înconjurător.

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Există o preocupare permanentă pentru a evita expunerea activității la apariția unor riscuri care să influențeze semnificativ continuitatea activității. Activitatea de selectare a clienților a avut în vedere și acest aspect al riscului.

Conflictul de interese

Membrii Consiliului de Administrație iau decizii în interesul Societății, iar în cazul în care administratorii au într-o anumită operațiune, direct sau indirect interese contrare intereselor societății, aceștia au obligația legală să nu ia parte la nici o deliberare privind acea operațiune și să se abțină de la vot.

În cadrul societății nu au intervenit modificări în structura acționariatului și nu au existat situații de conflict de interese de nici un fel.

Controlul intern

Pentru o cât mai bună gestionare a activității, în cadrul societății se realizează mai multe tipuri de control intern, după cum urmează: exercitarea unui control financiar preventiv asupra documentelor financiar-contabile, un control juridic asupra actelor și tranzacțiilor încheiate de societate, un control intern privind respectarea cerințelor legale de sănătate și securitate în muncă și de protecția mediului, etc.

Concluziile acestor controale se aduc la cunoștința conducerii societății în vederea evaluării și luării măsurilor necesare pentru eliminarea riscului de fraudă.

Sistemul informațional al societății este securizat, existând o procedură de protecție a bazelor de date contabile și un acces limitat la orice alte informații care depășesc aria necesară desfășurării activității unui anumit salariat.

Obiective 2021

Societatea va aplica și în continuare politici eficiente, menite să aducă un aport semnificativ la atingerea obiectivelor companiei care constau în:

Creșterea numărului de pasageri și a cotei de piață prin:

- ✓ extinderea activității în zonele care nu beneficiază de servicii de transport public;
- ✓ achiziție mijloace de transport;
- ✓ extinderea și dezvoltarea sistemului de ticketing;
- ✓ dezvoltarea serviciilor prestate prin stația ITP.



CAP.XV CONCLUZII

În actualele condiții de evoluție a pieței transporturilor locale de pasageri, rezultatele obținute în anul 2020, confirmă că menținerea nivelului de activitate și dezvoltare al societății depinde de modul în care managementul decide și acționează.

Față de cele de mai sus propun AGA:

- ☞ aprobarea situațiilor financiare în forma prezentată;
- ☞ descărcarea de gestiune a administratorilor.

Președintele consiliului de administrație