



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

privind activitatea desfășurată în anul 2021

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.

Începând 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
2017	6.800
2018	7.100
2019	7.400
2020	5.800
2021	6.500

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	76	Ec.
2	Vulcan Maria	Membru CA	50	Ec.
3	Balazs Botond	Membru CA	34	Jr
4	Focsaneanu Mariana	Membru CA	64	Ec.
5	Popa Adrian	Membru CA	75	Ing.

Secretariatul tehnic al consiliului de administrație, fără ca acesta să aibă drept de vot, a fost asigurat de d-na Mercurian Pop Monica Lucia, jurist de profesie în vârstă de 37 de ani.

În cursul anului 2021 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 2021 se prezintă astfel:

Nr. crt	Denumirea elementului	Exercitiul financiar		% 2021/ 2020
		31.12.2020	31.12.2021	
1	Imobiliari necorporale	42.082	125.867	299%
2	Imobiliari corporale	3.008.834	2.902.528	96%
3	Imobilizari financiare	43.400	43.400	
4	ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.1 la 3)	3.094.316	3.071.794	99%
5	Stocuri	154.622	70.963	46%
6	Creante	1.213.681	1.371.306	113%
7	Investitii pe termen scurt	0	0	
8	Casa si conturi la banci	133.112	-21.651	-16%
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.5 la 8)	1.501.415	1.420.617	95%
10	Cheltuieli in avans (ct.471)	29.434	42.031	143%
11	TOTAL ACTIV (rd.4+rd.9+rd.10)	4.625.166	4.534.443	98%
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	1.124.450	795.520	71%
13	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	89.180	43.154	48%
14	Provizioane	0	171.479	
15	Subventii; Venituri in avans	163.718	284.434	174%
16	Capital social subscris si vârsat	616.790	616.790	100%
17	Rezerve	2.075.365	1.920.442	93%
18	Profit sau pierdere reportata	140.734	550.054	391%
19	Profit sau pierdere exercitiul financiar	416.320	172.863	42%
20	Repartizarea profitului	1.390	20.292	1460%
21	TOTAL PASIV (rd.12 la 19)	4.625.166	4.534.444	98%
22	Capitaluri proprii – total (active -datorii) ((rd.11- (rd.12 la 14))	3.247.818	3.239.857	100%

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 31.12.2021. Rezultatul inventarierii a fost înregistrat în evidența contabilă a lunii decembrie 2021.

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

Realizarea indicatorilor din bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021

Bugetul de venituri și cheltuieli preliminar și realizat în perioada de raportare precum și estimare pentru anul 2022 și 2023, este prezentat în situația (execuția bugetară) ” **Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021** ”

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	Exercițiul financiar		% 2021/ 2020
		31.12.2020	31.12.2021	
1	Cifra de afaceri	5.843.808	6.535.746	112%
1	Venituri din exploatare - total-	8.309.782	8.647.321	104%
2	Cheltuieli de exploatare - total-	7.808.935	8.405.083	108%
3	Rezultat din exploatare	500.847	242.238	48%
4	Venituri financiare	69	108	156%
5	Cheltuieli financiare	7.170	2.417	34%
6	Rezultat financiar	-7.100	-2.309	33%
7	TOTAL VENITURI	8.309.851	8.647.428	104%
8	TOTAL CHELTUIELI	7.816.104	8.407.499	108%
9	PROFIT BRUT	493.747	239.929	49%
10	Impozit pe profit	77.426	67.066	87%
11	PROFIT NET	416.320	172.863	42%

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	7.865.321	7.630.308	235.013	136
curse speciale	2	287.277	281.102	6.175	4
itp	3	165.522	153.948	11.574	7
chirii	4	253.134	42.389	210.745	122
alte activitati (din vanzare prod reziduale, prod stocata, alte)	5	76.174	366.818	290.644	-168
total (rd 2 - rd 5)	6	782.107	844.257	-62.150	-36
total general (rd 1 + rd 6)	7	8.647.428	8.474.565	172.863	100

Profitul rezonabil pentru activitatea de transport public local a fost de 3.08%, pentru anul 2021.

CAP. V EVOLUȚIA INDICATORILOR DE EFICIENȚĂ

INDICATORI	2020		2021	
	Date	Valoare	Date	Valoare
<u>1. Solvabilitatea patrimoniala</u>				
Capitaluri proprii/Total activ *100	3.247.818	70%	3.239.857	71%
	4.625.166		4.534.443	
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	1.377.348	30%	1.123.108	25%
	4.625.166		4.534.443	
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	500.847	11%	242.238	5%
	4.625.166		4.534.443	
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	416.320	13%	172.863	5%
	3.247.818		3.239.857	
Arata gradul de alocare a fondurilor actionarilor in activitatea curenta si/sau eficienta angajarii capitalului actionarilor in afaceri. Capacitatea societattii 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 2021

Pentru întreținerea parcului auto în stare de funcționare normală care să asigure creșterea gradului de satisfacție al pasagerilor, în anul 2021 s-au făcut investiții în valoare netă de 257.692 lei, astfel:

Nr crt	Denumire obiectiv	Valoare (lei) fara tva
1	mijloace auto de transport persoane	135.000
2	modificare configuratie retea electrica de contact troleibuze sos. Sibiului: sens giratoriu - zona kaufland	109.779
3	dezafectare si inlocuire stalpi sustinere retea electrica de contact, din beton centrifugat - SF8/11	12.913
	TOTAL	257.692

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	2020	2021	Evoluție 2021/ 2020
1	Cheltuieli cu salariile Cs	Cs	4.642.807	4.808.022	104%
2	Cheltuieli cu alte asig soc si contrib asig pt munca	Cas	146.391	120.867	83%
3	Cheltuieli cu tichete de masa Ctm	Ctm	335.495	398.010	112%
4	Cheltuieli de personal Chp=CS+Cas+Ctm	Chp=Cs+Cas+Ctm	5.124.693	5.326.899	104%
5	Nr. Mediu de personal Nms	Nms	86	82	95%
6	Cheltuieli de personal pe angajat Chpa=Chp/Nms	Chpa=Chp/Che	59.589	64.962	109%
7	Cheltuieli de exploatare Che	Che	7.808.935	8.405.083	108%
8	Pondere chelt de personal in chelt de exploatare Chp/Che	Chp/Che	65,63%	63,38%	97%
9	Cifra de afaceri CA	CA	5.843.808	6.535.746	112%
10	Pondere cheltuielilor de personal in cifra de afaceri Chp/CA	Chp/CA	87,69%	81,50%	93%
11	Cifra de afaceri/salariat CA/Nms	CA/Nms	67.951	79.704	117%

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

În anul 2021 numărul mediu de 82 salariați și respectiv 90 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

Societatea nu are litigii în curs la 31.12.2021.

Menționăm că pentru recuperarea în termen a creanțelor Societatea depune toate diligențele necesare, situație față de care a fost necesară o ajustare pentru deprecierea creanțelor.

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 2021.

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 31.12.2021, 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 acțiuni de verificare cu tema „*Controlul situației, evoluției și modului de administrare a patrimoniului public și privat al U.A.T către R.A. de interes local și S.C. cu capital integral sau majoritar al U.A.T*”

Perioada supusă acțiunii de verificare a fost 01.01.2020 – 31.12.2020.

Acțiunea s-a desfășurat în perioada 10.11.2021 – 10.12.2021

Prin adresa cu nr 40867/04.10.2021 ni s-a adus la cunoștință efectuarea acțiunii de verificare.

Rezultatele acțiunii s-au consemnat în Raportul de control nr 2948/10.12.2021 și Decizia nr. 49/28.12.2021.

Toate măsurile cuprinse în Decizia nr 49/28.12.2021 pentru înlăturarea deficiențelor constatate și consemnate în Raportul de control, au fost îndeplinite în timpul controlului. Acestea au fost transmise/prezentate conform Deciziei amintite, după cum urmează:

- către U.A.T.M. Mediaș, adresa nr 277/21.01.2022;
- către Consiliul de Administrație, în cadrul ședinței C.A. din data de 20.01.2022

Societatea a achitat în termen obligațiile fiscale, soldul conturilor în care se evidențiază decontările cu bugetul de stat prezintă sume cu scadență în ianuarie 2022.

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.

➤ *Riscul inflaționist*

Economia românească este în prezent expusă unor vizibile presiuni inflaționiste pe termen scurt și mediu, cauzate în principal de creșterea accelerată a prețurilor la resursele energetice în context regional și global. Contextul actual generat de conflictul militar din Ucraina poate amplifica riscul inflaționist printr-o deteriorare semnificativă a variabilelor macroeconomice, deteriorare care se conturează drept iminentă în condițiile continuării operațiunilor militare.

CAP X. CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT

Valoarea capitalului social subscris la 31 decembrie 2021 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/descreșteri/de acțiuni.

CAP XI. SUCURSALE

Societatea nu are sucursale.

CAP.XII EVENIMENTE IMPORTANTE SURVENITE DUPĂ ÎNCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR

După închiderea exercițiului financiar nu au intervenit evenimente importante de semnalat care să necesite ajustarea situațiilor financiare aferente anului 2021.

Operațiunile militare din Ucraina și sancțiunile internaționale impuse asupra Federației Ruse ar putea avea un impact semnificativ asupra Statelor Membre, precum și la nivel global. Societatea nu are o expunere financiară directă a operațiunilor în Ucraina, Belarus sau Federația Rusă, nu deține relații comerciale, active sau sedii secundare în zone afectate de conflictul militar. Cu toate acestea, impactul asupra condițiilor macroeconomice poate impune o revizuire a ipotezelor operaționale și estimărilor relaționate. În această etapă, managementul Societății nu poate estima în mod credibil impactul conflictului militar din Ucraina asupra operațiunilor curente, deși impactul pe termen lung poate afecta profitabilitatea ca urmare a creșterii generalizate a prețurilor, cu deosebire a celor energetice. La data situațiilor financiare,

Societatea își desfășoară activitatea în mod normal, obligațiile contractuale sunt îndeplinite la termen și continuitatea operațională este asigurată pe deplin.

CAP.XIII CONTINUITATEA ACTIVITĂȚII

Cu toate efectele generate de evoluția actuală a mediului socio-economic 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 2022

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 2021, 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

