



Nr. Inreg. 921/11.04.2024

**RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU ACTIVITATEA MEDITUR S.A.
IN SEMESTRUL II - ANUL 2023**

I Introducere

Prezentul Raport al Consiliului de administrație al Meditur SA este întocmit în baza prevederilor art. 55 și art. 56 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări ulterioare.

II Informații generale privind cadrul legal de desfășurare a activității societății

MEDITUR SA este persoana juridică care desfășoară activitate de transport public local și funcționează în baza Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public Local prin Curse Regulate în Municipiul Mediaș cu Nr. 1810/01.02.2019.

MEDITUR SA cu sediul în Mediaș, Sos. Sibiului nr. 100 A, în anul 1992 s-a desprins din cadrul Întreprinderii Județene de Transport Local în sensul înființării Regiei Autonome Meditur SA. Prin procesul de reorganizare gândit de UAT la perioada respectivă, în anul 1995, regia autonomă se unifică cu Gospodăria Comunala existentă funcționând ca o secție internă de transport. În anul 1997 societatea trece printr-o nouă reorganizare/restructurare, astfel că prin Hotărârea de Consiliu Local cu numărul 57 forma de organizare juridică a întreprinderii devine una pe acțiuni, MEDITUR SA - societate cu acționariat unic Municipiul Mediaș.

MEDITUR SA este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr J32/1016/1997, și are codul de înregistrare fiscală RO 9735812.

Capitalul social deținut de către Meditur S.A. la data de 31.12.2021 este de 616.790 lei, divizat în 246.716 acțiuni a câte 2,50 lei fiecare, fiind repartizate pe asociați astfel:

- Municipiul Mediaș – valoare aport total: 616.790 lei
- Nr. de acțiuni: 246.716
- Cota de participare la beneficii și pierderi: 100%

Obiectul principal de activitate al societății conform CAEN este: 4931 – Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea principală a societății o constituie transportul public local. În paralel cu activitatea de bază, Meditur SA mai desfășoară și următoarele activități:

- Servicii de Inspectie Tehnică Periodică;
- Servicii de reclama și publicitate pe mijloacele de transport, pe cardurile de călătorie și în stațiile de călători;

- Servicii de reclama si publicitate, pozare cabluri telecomunicatii pe stalpii apartinand retelei electrice de contact;
 - Servicii de reparatii mecanice si electrice auto;
 - Servicii de inchiriere a imobilelor aflate in proprietatea societatii.
- Aceste activitati conexe sunt desfasurate fara perturbarea activitatii principale a societatii, si au fost aprobate prin hotararea de consiliu local cu nr 53/25.02.2019.

Conducerea societatii este asigurata de catre consiliul de administratie numit in urma selectiei organizate potrivit OUG nr 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobata cu modificari si completari ulterioare, in baza contractelor de mandat incheiate cu societatea, incepand cu data de 01.09.2022. Perioada mandatului membrilor consiliului de administratie este de 4 (patru) ani, acesta incheindu-se la data de 31.08.2026.

In anul 2023 structura Consiliului de Administratie este urmatoarea:

Nr crt	Numele si prenumele	Calitatea in C.A.
1	Călin Marius Alin	Președinte
2	Balazs Botond	Membru
3	Focsaneanu Mariana	Membru
4	Seicean Bogdan	Membru
5	Vulcan Maria	Membru

Consiliul de Administratie si-a exercitat mandatul in anul 2023 in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 actualizata si OUG 109/2011.

Conducerea executiva a fost asigurata de:

- ✓ Popa Ovidiu – director general – in baza contractului de mandat incheiat, incepand cu data de 01.01.2023. Perioada mandatului este de 4 ani, acesta incheindu-se la data de 31.12.2026;
- ✓ Moldovan Gabriela – director economic – in baza contractului de mandat incheiat, incepand cu data de 01.01.2023, pentru o perioada de 4 ani, pana la data de 31.12.2026.

Consiliul de administratie isi fundamenteaza activitatea avand la baza prevederile:

- Legii nr 92/2007 privind serviciile publice de transport persoane in unitatile administrativ teritoriale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legii nr 51/2006 republicata privind serviciile comunitare de utilitati publice, cu modificarile si completarile ulterioare;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobata cu modificari si completari ulterioare;
- OG nr 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ – teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara, aprobata cu modificari si completari ulterioare.

In semestrul II, Consiliul de administratie s-a intrunit in fiecare luna, in sedinte ordinare.

Au fost convocate 6 sedinte. Convocarea membrilor Consiliului s-a facut prin e-mail, cu respectarea termenelor prevazute in Regulamentul propriu de organizare si functionare.

La sedintele ordinare a participat si directorul general al societatii si dupa caz directorul economic, invitat punctual pentru sustinerea unor materiale prezentate spre analiza si aprobare Consiliului.

Toate materialele supuse dezbaterii si aflate pe ordinea de zi a sedintelor ordinare au avut la baza documentele intocmite de catre compartimentele de specialitate din cadrul societatii.

Dezbaterile din cadrul fiecarei sedinte au fost consemnate in procesele verbale de sedinta.

Principalele hotarari/decizii aprobate in semestrul II au fost:

În perioada 01.07.2023-31.12.2023 s-au aprobat/discutat/avizat următoarele puncte:

- Decizie privind avizarea formei finale a Actului Constitutiv al societatii
- Decizie privind aprobarea Raportului semestrial al Consiliului de Administratie
- Decizie privind aprobarea majorarii salariale a personalului incadrat pe postul de conducator auto, incepand cu data de 01.10.2023
- Decizie privind aprobarea Regulamentului de Ordine Interioara al societatii
- Decizie privind desemnarea persoanelor cu drept de semnatura in cazul lipsei directorului general/economic
- Decizie privind stabilirea unor masuri privind politica salariala aplicabila la nivelul Meditur SA, incepand cu data de 01.10.2023
- Analiza si discutii, modalitatile pentru punerea in aplicare a Legii nr 296 din 26.10.2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung
- Decizie privind aprobarea casarii autoturismului marca Dacia Logan cu numarul de inmatriculare SB 75 VVJ
- Decizie privind aprobarea bugetarii evenimentului cu ocazia incheierii anului, cu angajatii societatii
- Decizie privind aprobarea cheltuielilor lunare la nivelul maxim de 1/12 din cheltuielile anului precedent
- Decizie privind majorarea tarifelor percepute pentru cursele ocazionale
- Decizie privind majorarea tichetelor de masa de la suma de 30 lei/tichet, la suma de 35 lei/tichet
- Decizie privind majorarea salariale in medie cu 300 lei incepand cu data de 01.01.2024
- Decizie privind masurile propuse de catre Societate, in scopul aplicarii prevederilor Legii nr 296/2023 – Sectiunea 2, masuri referitoare la disciplina economico-financiara a operatorilor economici
- Decizie privind convocarea Adunarii Generale a Actionarilor pentru aprobarea punerii in aplicare a masurilor referitoare la disciplina economico-financiara la Meditur SA, prevazute la sectiunea 2 din Legea nr. 296/2023
- Decizie privind desemnarea Beneficiarului Real al societatii Meditur SA
- Decizie privind avizarea casarii obiectelor de inventar din cadrul sistemului Ticketing si a unor mijloace fixe auto

Pe ordinea de zi a sedintelor Consiliului de administratie s-au aflat si informatii privind:

- Situatiile financiare lunare/trimestriale;
- Situatiile litigiilor;

Documentele privind operatiunile economico-financiare, aferente anului 2023, au fost corect intocmite si inregistrate, respectandu-se principiile contabilitatii, regulile si metodele contabile prevazute in normele in vigoare, astfel ca:

- ✓ Au fost respectate regulile de intocmire a situatiilor financiare, prevazute in Legea contabilitatii nr 82/1991 si ale O.M.F.P. nr 1802/2014, pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.
- ✓ Datele inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate si sunt puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale.
- ✓ Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei raportate.

In anul 2023 evidenta contabila a societatii a fost organizata si condusa in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare si conform OMFP 1802/2014.

Situatiile financiare anuale prezentate cuprind:

- Bilant (cod F10);
- Contul de profit si pierdere (cod F20);
- Date informative (cod F30);
- Situatie activelor imobilizate (cod F40);
- Situatie modificarii capitalurilor proprii;
- Situatie fluxurilor de trezorerie;
- Note explicative

Conform reglementarilor in vigoare si a practicilor contabile, la sfarsit de an s-a procedat la inventarierea patrimoniului avand ca scop punerea de acord a situatiei reale cu situatia contabila.

Situatiile financiare auditate statutar aferente exercitiului financiar 2023 au fost efectuate de catre auditor RAO AUDIT OFFICE, selectia acestuia realizandu-se in acord cu prevederile legale in vigoare.

III Analiza situatiei economico-financiare

Informatiile financiare prezentate in aceasta sectiune a prezentului raport sunt furnizate in baza situatiilor financiare anuale la 31 decembrie 2023, intocmite cu respectarea prevederilor OMFP nr 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

1. Situatie activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la data de 31.12.2023

mii lei

Nr crt	Denumirea elementului	01.01.2023	31.12.2023	%
1	Active imobilizate	3.035	2.624	86

2	Active circulante	2.224	2.783	125
3	Cheltuieli in avans	58	67	116
4	Datorii, sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	1.185	1.130	95
5	Active circulante nete/Datorii curente nete	731	1.683	230
6	Total active - datorii curente nete	3.769	4.310	114
7	Datorii, sumele care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	35	88	251
8	Provizioane	228	413	0
9	Venituri in avans	364	43	12
10	Capitaluri proprii	3.506	3.799	108

Activele imobilizate au inregistrat o diminuare (cu 14%) in perioada analizata fata de inceputul perioadei.

Activele circulante (stocuri, creante, investitii pe termen scurt, casa si conturi la banci), au inregistrat o crestere de 25% fata de inceputul perioadei. Aceasta se datoreaza in principal cresterii creantelor, in special subventiilor privind compensatia anuala.

Cheltuielile inregistrate in avans au o valoare mai mare fata de inceputul perioadei, determinata, in principal, de plata asigurarilor auto pentru o perioada de 3 luni, 6 luni sau un an, acestea urmand a se inregistra lunar pe costuri.

Datoriile pe termen scurt, sunt datorii curente fata de furnizori, fata de bugetul asigurarilor sociale si fata de bugetul de stat. La sfarsitul perioadei analizate, suma datoriilor au scazut usor cu 5% fata de inceputul perioadei. Acestea urmeaza a se achita in perioada imediat urmatoare.

Societatea nu inregistreaza obligatii de plata neonorate la scadenta fata de bugetul de stat, si nici fata de furnizori.

Datoriile pe termen lung sunt constituite in principal din ratele de leasing pentru imprumutul angajat la RCI Leasing. Acestea vor fi detaliate in capitolul „Credite”.

Capitalurile proprii au crescut cu un procent de 8% fata de inceputul perioadei de raportare.

2. Contul de profit si pierdere pentru perioada incheiata la data de 31.12.2023

Evolutia principalilor indicatori ai contului de profit si pierdere se prezinta astfel:
mii lei

Nr crt	Indicatori	01.01.2023	31.12.2023	%
1	Venituri din exploatare	9.988	11.708	117
2	Cheltuieli din exploatare	9.541	11.031	116
3	Rezultat din exploatare	447	677	151
4	Venituri financiare	0	1	
5	Cheltuieli financiare	9	75	833
6	Rezultat financiar	-9	-74	822
7	Venituri totale	9.988	11.709	117
8	Cheltuieli totale	9.550	11.106	116
9	REZULTAT BRUT	438	603	138
10	Impozit	95	139	146
11	REZULTAT NET	342	464	136

Veniturile totale obtinute la finele anului 2023 au crescut cu 17% fata de aceeaasi perioada a anului precedent, iar cheltuielile totale realizate, au inregistrat o crestere de 16% fata de aceeaasi perioada a anului precedent.

Rezultatul brut obtinut la finele anului curent, un profit in suma de 464 mii lei, a inregistrat o crestere in proportie de 36% fata de rezultatul brut al anului precedent, cand acesta a inregistrat un profit in suma de 342 mii lei.

3. Credite

In semestrul II 2023 s-a continuat rambursarea ratelor de credit pentru imprumutul angajat la Raiffeisen Bank, pana la termenul final de rambursare 25.10.2023. Ratele aferente anului 2023 au fost in valoare de 32.069 lei.

In luna decembrie 2020 s-a angajat un leasing cu societatea RCI Leasing Romania prin care s-a achizitionat un autoturism Dacia Docker in valoare de 44.179 lei, pentru o perioada de 3 ani, cu termen scadent 30.12.2023. Plata ratelor de leasing pentru anul 2023 au fost de 11.085 lei.

In luna decembrie 2022 s-a angajat un leasing cu RCI Leasing Romania prin care s-a achizitionat un autoturism Dacia Jogger in valoare de 10.653 euro (52.704 lei), pentru o perioada de 3 ani, cu termen scadent 20.12.2025. Plata ratelor de leasing se vor efectua incepand cu luna ianuarie 2023, acestea fiind de 296 euro/luna. Datoria pe termen scurt aferenta acestui contract de leasing este de 3.546 euro, iar pe termen lung este de 3.561 euro.

In luna octombrie 2023 s-a angajat un leasing cu RCI Leasing Romania prin care s-a achizitionat un autoturism Dacia Dokker in valoare de 94.301 lei, pentru o perioada de 5 ani, cu termen scadent 20.10.2028. Plata ratelor de leasing se vor efectua incepand cu luna noiembrie 2023, soldul acestuia la 31.12.2023 fiind in suma de 82.609 lei. Datoria pe termen scurt aferenta acestui contract de leasing este de 14.299 lei, iar pe termen lung este 68.310 lei

Creditul pe termen scurt este in valoare totala de 1.100.000 lei din care consumat la 31.12.2023 este suma de 339.121 lei.

4. Executia bugetului de venituri si cheltuieli

mii lei

Nr crt	Indicatori	BVC aprobat an 2023	BVC Realizat la data de 31.12.2023	%
0	1	2	3	4=3/2
1	Venituri din exploatare	11.408	11.708	103
2	Cheltuieli din exploatare	10.861	11.031	102
3	Rezultat din exploatare	547	677	124
4	Venituri financiare	0	1	0
5	Cheltuieli financiare	10	75	750
6	Rezultat financiar	-10	-74	740
7	Venituri totale	11.408	11.709	103
8	Cheltuieli totale	10.871	11.106	102
9	REZULTAT BRUT	537	603	112
10	Impozit	90	139	154
11	REZULTAT NET	447	464	104

Mentionam ca in perioada analizata se respecta prevederile art. 10 alin.(1) lit. b) din OG nr 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare. Cheltuielile s-au facut proportional cu veniturile realizate, iar activitatea desfasurata in perioada analizata este una profitabila.

IV Activitati operationale

1. Activitatea de exploatare

Situatia veniturilor pe anul 2023 este redata astfel:

Nr crt.	Indicator	Sem I 2023	Sem II 2023	AN 2023	Sem II 2023/Sem I 2023 %
01	Venituri bilete si abonamente	778.689,70	754.586	1.533.276	-3,10
02	Diferenta de tarif + compensatie	1.636.355,07	3.942.035	5.578.390	140,90
03	Directia de Asistenta sociala	1.770.275,86	1.779.580	3.549.856	0,53
04	Curse speciale	232.578,57	206.557	439.136	-11,19
05	Bilete cu suprataxa	1.890,00	3.726	5.616	97,12
06	ITP	41.890,59	47.134	89.025	12,52
07	Autogara	94.828,27	91.580	186.409	-3,43
08	Chirii	123.445,65	118.857	242.303	-3,72
09	Alte venituri	32.986,33	51.803	84.790	57,04
10	Venituri din provizioane si ajustari pt depr active circ.	71.005,92	68.761	139.767	-3,16
11	Venituri din cedari active	0,00	0	0	0,00

12	Venituri din subventii de exploatare pentru plata personal	0,00	0	0	0,00
13	Total venituri	4.783.944,96	7.064.620	11.848.566	47,67

Se observa o crestere medie de 47,67% veniturilor din semestrul II fata de cele din semestrul I.

Principalele tranzactii incheiate de Meditur SA pe parte de venituri, din total cont 4111 (clienti) si 7416 (subventii) sunt:

Nr crt	Denumire beneficiar	Tip venit	Sem I 2023	Sem II 2023	An 2023
01	Directia de Asistenta Sociala Medias	titluri de calatorie pentru pensionari, veterani de razboi, persoane cu dizabilitati, fosti detinuti politici	2.105.368	2.117.566	4.222.934
02	Municipiul Medias	diferenta de tarif, compensatie, abonamente elevi	2.090.313	4.349.595	6.439.909
03	Kromberg si Schubert SA Medias	titluri de calatorie pentru salariatii proprii	157.928	133.313	291.241
04	Bachmann SA Medias	transport persoane	73.712	73.135	146.847
05	Spedition RO A Tir SRL	serv acces peron autogara	71.879	65.691	137.570
06	Altii	alte tipuri de venit	349.858	327.824	677.682
07	Total		4.849.057	7.067.125	11.916.182

Situatia cheltuielilor este redata astfel:

Nr crt.	Indicator	Sem I 2023	Sem II 2023	AN 2023	Sem II 2023/Sem I 2023 %
01	Chelt. cu combustibili	916.824	935.426	1.852.250	2,03
02	Chelt. cu anvelope	36.232	15.497	51.729	-57,23
03	Chelt. cu piese schimb	55.334	55.608	110.942	0,50
04	Alte chelt materiale si ob inv	100.015	124.686	224.701	24,67
05	Chelt. cu utilitatile (energie, gaz, apa)	98.965	81.372	180.337	-17,78
06	Chelt. de natura salariala	3.501.147	3.678.453	7.179.600	5,06
07	Chelt. cu asigurari	56.295	52.031	108.326	-7,57
08	Chelt. cu redeventa	21.700	26.479	48.179	22,02
09	Chelt priv imp, taxe si varsam asimilate	113.356	118.503	231.859	4,54
10	Chelt. cu impozit pe profit	0	138.762	138.762	
11	Chelt. cu cedari active	31.868	0	31.868	-100,00
12	Chelt priv provizioanele	0	339.365	339.365	

13	Chelt fin priv dobanzile si dif de curs valutar	28.367	46.391	74.758	63,54
14	Chelt cu amortizarile	107.606	118.782	226.388	10,39
15	Alte cheltuieli	284.131	301.278	585.410	6,03
16	Total cheltuieli	5.351.839,06	6.032.633,97	11.384.473,03	12,72

Se observa o crestere a cheltuielilor cu un procent de 12,72%, in semestrul II fata de semestrul I.

Principalele tranzactii pe parte de cheltuieli, din total cont 401 si cont 404 sunt:

Nr crt	Denumire furnizor	Tip cheltuiala	Sem I 2023	Sem II 2023	An 2023
01	OMV Petrom	combustibili	1.071.449	1.092.839	2.164.288
02	Up Romania	tichete de masa, tichete cadou	343.617	302.713	646.330
03	Iogo Trans SRL	inchiriere si achizitie autobuze	207.400	62.832	270.232
04	Expert Broker de Asigurare; Star Broker de Asigurare; Safety Broker de Asigurare; Generali Romania Asigurare	asigurari rca	50.624	52.676	103.300
05	Eon Energie; Electrica Furnizare; A.T.M. Medias; Nova Power Gas	energie electrica; gaz; apa	62.240	36.789	99.029
06	Tech Service	anvelope, piese de schimb, alte mat consumabile auto	38.039	33.780	71.819
07	Altii	alte tipuri de cheltuieli	530.379	551.410	1.081.789
08	Total		2.303.747,64	2.133.039,21	4.436.786,85

2. Activitatea de resurse umane

La data de 1 ianuarie 2023 societatea inregistra un numar de 94 de persoane angajate. In tabelul de mai jos este prezentata fluctuatia personalului in perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2023:

Nr crt	Indicatori	Numar personal Sem I 2023	Numar personal Sem II 2023	Numar personal Anul 2023
1	Numar personal la inceputul perioadei	94	97	94
2	Numar de persoane nou angajate	8	2	10
3	Numar de persoane care au incetat raporturile de munca	5	4	9
4	Numar personal la sfarsitul perioadei	97	95	95

In perioada raportata fluxul angajatilor a fost astfel:

- 2 incetari CIM prin acord parti;
- 4 incetari CIM de drept, prin intrare in pensie;
- 2 incetari CIM prin termen contract expirat;
- 1 incetare CIM prin deces;
- 10 angajari CIM

Creantele restante in suma de 24.912 lei reprezinta creante neincasate la termen.

In ceea ce priveste managerierea actuala a cheltuielilor financiare a acestora mentionam ca nu au existat situatii in care acestea sa nu fie achitate sau sa existe intarzieri la plata.

Datoriile in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si de stat in valoare de 463.673 lei sunt in termenul legal de plata.

Capitalul social, subscris si varsat – in valoare de 616.790 lei nu s-a modificat in perioada specifica raportarii, adica anul 2023.

3. Activitatea de investitii

Planul anual de Investitii pentru anul 2023 a fost aprobat prin hotarari ale consiliu local, in conformitate cu prevederile legale in vigoare. Sumele acordate pentru anul 2023 sunt urmatoarele:

lei (cu TVA inclus)

Nr crt	Denumire obiectiv de investitii	Valoare aprobata prin HCL SEM I	Valoare aprobata prin HCL SEM II	Total Valoare aprobata prin HCL AN 2023	Total Valoare realizata an 2023	Gradul fizic de realizare a investitiei la 31.12.2023
1	Mijloace auto de transport persoane	300.000	154.700	154.700	154.700	100%
	Total	300.000	154.700	154.700	154.700	100%

Din cifrele prezentate mai sus rezultă un grad de realizare de 100% al obiectivelor aprobate.

Consiliul de Administrație
prin
Președinte Consiliul de Administrație
Călin Marius Alin