



Nr. Inreg. 2376/07.09.2023

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU ACTIVITATEA MEDITUR S.A. IN SEMESTRUL I AL ANULUI 2023

I Introducere

Prezentul Raport semestrial al Consiliului de administrație al Meditur SA este întocmit în baza prevederilor art. 55 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 Medias cu Nr. 1810/01.02.2019.

MEDITUR SA cu sediul în Medias, Șos. 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 Comunală existentă funcționând ca o secție internă de transport. În anul 1997 societatea trece printr-o nouă reorganizare/restructurare, astfel ca 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 Medias.

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

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 primul semestru al anului 2023 structura Consiliului de Administratie este urmatoarea:

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

Consiliul de Administratie si-a exercitat mandatul in semestrul I 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, ale Legii nr 51/2006 republicata privind serviciile comunitare de utilitati publice, cu modificarile si completarile ulterioare, ale OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobata cu modificari si completari ulterioare, precum si prevederile 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 perioada de referinta, Consiliul de administratie s-a intrunit in fiecare luna, principalele hotarari/decizii aprobate fiind:

- Decizie privind aprobare a modificarii modalitatii de acordare a decontului pentru transport a personalului nelocalnic;
- Decizie privind avizarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2023;
- Decizie privind aprobarea Regulamentului de Organizare si Functionare al C.A. Meditur SA;
- Decizie privind aprobarea alocarii bugetare pentru Ziua Internationala a Femeii;
- Decizie privind aprobarea casarii liniei de contact din incinta Meditur SA si autovehiculului SB-03-MDT;
- Decizie privind aprobarea majorarii facilitatii de credit descoperit de cont (overdraft) pentru capital circulant;
- Decizie privind solicitarea demararii procedurii de achizitie pentru serviciile de audit statutar;
- Decizie privind aprobarea modificarii costului pe kilometru pentru serviciile publice de transport local;
- Decizie privind avizarea Planului de Management pentru perioada 2023-2027 la Meditur SA;
- Decizie privind avizarea Raportului Consiliului de Administratie pentru activitatea Meditur SA in semestrul II – anul 2022;
- Decizie privind avizarea bilantului contabil al Meditur SA la 31.12.2022;
- Decizie privind aprobarea raportului comitetului de nominalizare si remunerare al C.A. Meditur SA;
- Decizie privind avizarea propunerii de scoatere din functiune si casare a unor echipamente parte din retele de contact troleibuze;
- Decizie privind avizarea listei mijloacelor fixe propuse pentru casare;
- Decizie privind avizarea listelor cu obiecte de inventar propuse spre casare;
- Decizie privind avizarea auditorului statutar extern al Meditur SA;
- Decizie privind avizarea Raportului Administratorilor Meditur SA privind activitatea desfasurata in semestrul II 2022 si in anul 2022;
- Decizie privind modificarea auditorului financiar inregistrat la Oficiul Registrului Comertului;
- Decizie privind modificarea Actului Constitutiv;
- Decizie privind avizarea infiintarii punctului de lucru la Centrul de Monitorizare Trafic;

- Decizie privind aprobarea alocarii bugetare pentru Ziua Internationala a Copilului;
- Decizie privind aprobarea alocarii bugetare pentru Ziua Transportatorului;
- Decizie privind aprobarea modificarii tarifului aplicat pentru emiterea de carduri de calatorie;
- Decizie privind aprobarea tarifului perceput pentru alimentarea cu agent termic 134A

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.

Raportarea contabila intocmita la 30.06.2023 potrivit cadrului general de raportare financiara aplicabil si OMF 1669/2022 a fost depusa la structurile Ministerului Finantelor si cuprinde:

- Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (cod 10);
- Contul de profit si pierdere (cod 20);
- Date informative (cod 30).

Situatiile financiare auditate statutar aferente exercitiului financiar 2022 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 raportarilor contabile la 30 iunie 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. Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la data de 30.06.2023 mii lei

Nr crt	Denumirea elementului	1/1/2023	6/30/2023	%
1	Active imobilizate	3035	2574	-15
2	Active circulante	2224	2287	3
3	Cheltuieli in avans	58	140	141
4	Datorii, sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	1185	1050	-11
5	Active circulante nete/Datorii curente nete	731	378	-48

6	Total active - datorii curente nete	3769	2955	-22
7	Datorii, sumele care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	35	26	-26
8	Provizioane	228	161	-29
9	Venituri in avans	364	996	174
10	Capitaluri proprii	3506	2767	-21

Activele imobilizate au inregistrat o scadere (cu 15%) 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 3% fata de inceputul perioadei. Aceasta se datoreaza in principal majorarii facilitatii de credit pe descoperit de cont (overdraft) de la 600.000 lei la 1.100.000 lei.

Cheltuielile inregistrate in avans au o valoare semnificativ 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. Mentionam ca asigurarile auto au un pret cu un trend crescator in ultima perioada.

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 a scazut cu 11% fata de inceputul perioadei. Acestea urmeaza a se achita in perioada imediat urmatoare.

Mentionam ca in perioada analizata a fost constituita si virata obligatia de plata privind dividendele, la bugetul local, in suma de 171 mii lei.

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 din ratele de credit pentru imprumutul angajat la Raiffeisen Bank si ratele de leasing pentru imprumutul angajat la RCI Leasing. Acestea vor fi detaliate in capitolul „Credite”.

Capitalurile proprii s-au diminuat cu 21% fata de inceputul perioadei, in principal ca urmare a pierderii contabile la sfarsitul perioadei de raportare.

2. Contul de profit si pierdere pentru perioada incheiata la data de 30.06.2023

In primul semestru al anului 2023, societatea a avut o pierdere contabila de 568 mii lei. Fata de aceeaasi perioada a anului precedent evolutia principalilor indicatori ai contului de profit si pierdere se prezinta astfel:

mii lei

Nr crt	Indicatori	Sem I 2022	Sem I 2023	sem I 2023/sem I 2022 %
1	Venituri din exploatare	4,110	4,712	15
2	Cheltuieli din exploatare	4,465	5,252	18
3	Rezultat din exploatare	-355	-540	52
4	Venituri financiare	0	0	0
5	Cheltuieli financiare	5	28	460
6	Rezultat financiar	-5	-28	460
7	Venituri totale	4,110	4,712	15
8	Cheltuieli totale	4,470	5,280	18
9	REZULTAT BRUT	-360	-568	58
10	Impozit	0	0	0
11	REZULTAT NET	-360	-568	58

Veniturile totale obtinute in primul semestru al anului curent au crescut cu 15% fata de aceeaasi perioada a anului precedent, iar cheltuielile totale realizate, au inregistrat o crestere de 18% fata de aceeaasi perioada a anului precedent.

Rezultatul brut obtinut in primul semestru al anului curent, o pierdere in suma de 568 mii lei, a inregistrat o crestere fata de rezultatul brut in perioada similara a anului precedent, cand acesta a inregistrat o pierdere de 360 mii lei. In primul semestru al anului 2023, pierderea se datoreaza neinregistrarii pe venituri a compensatiei directe lunare in functie de cheltuielile efectiv realizate, ci in functie de costul/km aprobat prin HCL. Pentru anul 2023 costul mediu pe km a fost aprobat prin HCL nr 108/29.03.2023, prin modificarea acestuia de la 9,37 lei/km la 10,61 lei/km. Costul/km, in mod real, fluctueaza de la o luna la alta, in functie de cheltuielile si veniturile eligibile inregistrate in perioada. Diminuarea pierderilor lunare datorita compensatiei directe se va resimti in semestrul II al anului 2023, odata cu incheierea situatiilor financiare aferente anului 2023.

In perioada analizata a anului curent, rezultatul net obtinut in primele 6 luni ale anului curent este semnificativ mai mic decat rezultatul net obtinut in perioada similara a anului precedent.

3. Credite

In semestrul I 2023 s-a continuat rambursarea ratelor de credit pentru imprumutul angajat la Raiffeisen Bank, soldul la 30.06.2023 fiind de 14.577 lei, acesta avand termen final de rambursare 25.10.2023.

In luna decembrie 2020 s-a angajat un leasing cu societatea RCI Leasing Romania prin care s-a achizitionat o autoutilitara Dacia Docker in valoare de 44.179 lei, pentru o perioada de 3 ani, cu termen scadent 15.01.2024. Incepand cu luna ianuarie 2021 s-a procedat la efectuarea platii ratelor de leasing, soldul acestuia la 30.06.2023 fiind in suma de 5.565 lei si care este datorie pe termen scurt.

In luna decembrie 2022 s-a angajat un leasing cu societatea RCI Leasing Romania prin care s-a achizitionat un autoturism Dacia Jogger in valoare de 69.627 lei, pentru o perioada de 3 ani, cu termen scadent 20.12.2025. Incepand cu luna ianuarie 2023 s-a procedat la efectuarea platii ratelor de leasing, soldul acestuia la 30.06.2023 fiind in suma de 44.074 lei, din care datorie pe termen scurt este 17.602 lei iar pe termen mai mare de 1 an este de 26.472 lei.

Facilitatea de credit pe descoperit de cont (overdraft) este in valoare totala de 1.100.000 lei din care consumat la 30.06.2023 este in suma de 808.142 lei. Scadenta facilitatii este 31.03.2024.

4. Executia bugetului de venituri si cheltuieli

mii lei

Nr crt	Indicatori	BVC aprobat an 2023	BVC aprobat la data de 30.06.2023	BVC realizat la data de 30.06.2023	%
0	1	2	3	4	5=4/3
1	Venituri din exploatare	11,408	5,553	4,713	-15
2	Cheltuieli din exploatare	10,861	5,470	5,252	-4
3	Rezultat din exploatare	547	83	-539	-749
4	Venituri financiare	0	0	0	0
5	Cheltuieli financiare	10	4	29	625
6	Rezultat financiar	-10	-4	-29	625
7	Venituri totale	11,408	5,553	4,713	-15
8	Cheltuieli totale	10,871	5,474	5,281	-4
9	REZULTAT BRUT	537	79	-568	-819
10	Impozit	90	0	0	0
11	REZULTAT NET	447	79	-568	-819

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.

Se observa o diferenta semnificativa la rezultatul brut si rezultatul net, prognozat si realizat la 30.06.2023. Aceasta se datoreaza faptului ca sunt doua modalitati diferite si distincte pentru calculul profitului rezonabil (rata swap). Lunar se calculeaza profitul rezonabil luand in considerare kilometrii efectuati

si costul mediu pe kilometru stabilit anterior, iar profitul rezonabil anual se calculeaza luand in considerare cheltuielile efectiv auditate.

IV Activitati operationale

1. Activitatea de exploatare

Situatia veniturilor comparata intre semestrul I al anului 2022 – semestrul I al anului 2023 este redată astfel:

Nr crt.	Indicator	Sem I 2022	Sem I 2023	Sem I 2023/Sem I 2022 %
01	Venituri bilete si abonamente	892,887	777,857	-12.88
02	Diferenta de tarif + compensatie	1,038,968	1,636,355	57.50
03	Directia de Asistenta sociala	1,743,331	1,770,276	1.55
04	Curse speciale	190,779	232,579	21.91
05	Bilete cu suprataxa	1,551	2,723	75.61
06	ITP	35,269	41,891	18.78
	Autogara	33,917	94,828	179.59
07	Chirii	136,452	123,446	-9.53
08	Alte venituri	36,769	32,985	-10.29
09	Venituri din provizioane si ajustari pt depr active circ.	86,488	71,006	-17.90
10	Venituri din cedari active	0	0	0.00
11	Venituri din subventii de exploatare pentru plata personal	0	0	0.00
12	Total venituri	4,196,410	4,783,945	14.00

Se observa o crestere a majoritatii categoriilor de venituri, mai puțin veniturile din bilete si abonamente si chirii care au inregistrat o scadere de 12,88%, respectiv de 9,53% comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Veniturile din provizioane si ajustari pentru deprecierea activelor circulante au o scadere de 17.90% fata de aceeași perioada a anului trecut. Aceasta se datoreaza in principal platilor efectuate pentru concediile neefectuate si pentru care au fost constituite provizioane.

Principalele tranzactii incheiate de Meditur SA pe parte de venituri, din total cont 4111 si 4458 sunt:

Nr crt	Denumire beneficiar	Tip venit	Sem I 2022	Sem I 2023	sem I 2023/sem I 2022%
01	Directia de Asistenta Sociala Medias	titluri de calatorie pentru pensionari, veterani de razboi, persoane cu dizabilitati, fosti detinuti politici	2,073,889	2,105,368	1.52
02	Municipiul Medias	diferenta de tarif, compensatie, abonamente elevi	1,211,742	2,074,337	71.19
03	Kromberg si Schubert SA Medias	titluri de calatorie pentru salariatii proprii	140,776	157,928	12.18
04	Bachmann SA Medias	transport persoane	69,045	73,712	6.76
05	RCS & RDS	drept de acces stalpi retea electrica de contact	59,224	59,381	0.27
06	Altii	alte tipuri de venit	277,196	378,330	36.48
07	Total		3,831,871	4,849,057	26.55

Situatia cheltuielilor este redata astfel:

Nr crt.	Indicator	Sem I 2022	Sem I 2023	Sem I 2023/Sem I 2022 %
01	Chelt. cu combustibilii	911,207	916,824	0.62
02	Chelt. cu anvelope	10,382	36,232	248.98
03	Chelt. cu piese schimb	25,281	56,334	122.84
04	Chelt. cu utilitatile (energie, gaz, apa)	157,171	98,965	-37.03
05	Chelt. de natura salariala	2,832,250	3,501,147	23.62
06	Chelt. cu asigurari	50,733	56,295	10.96
07	Chelt. cu redeventa	21,700	21,700	0.00
08	Chelt. cu impozit pe profit	0	0	0.00
09	Chelt. cu cedari active	0	31,868	0.00
10	Chelt. privind calamitatile	6,597	0	-100.00
11	Alte cheltuieli	541,329	632,475	16.84
12	Total cheltuieli	4,556,650	5,351,839	17.45

Se observa o crestere a cheltuielilor cu un procent de 17,45%, fata de aceeaasi perioada a anului precedent.

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

Nr crt	Denumire furnizor	Tip cheltuiuala	Sem I 2022	Sem I 2023	sem I 2023/sem I 2022 %
01	OMV Petrom	combustibili	1,065,783	1,071,449	1
02	Up Romania	tichete de masa, tichete cadou	227,908	343,617	51

03	Tinmar Energy; A.T.M. Medias; E ON Energie; Electrica Furnizare	energie electrica; gaz; apa	207,538	62,240	-70
04	Tech Service	anvelope, piese de schimb, alte mat consumabile auto	10,290	38,039	270
	Expert Broker de Asigurare; Star Broker de Asigurare	asigurari auto	42,791	50,624	18
05	Ippon Med	serv paza	24,668	24,294	-2
06	Altii	alte tipuri de cheltuieli	349,782	493,880	41
07	Total		1,928,760	2,084,143	8

2. Activitatea de resurse umane

La data de 1 ianuarie 2023 societatea inregistra un numar de 88 de salariați (nu sunt cuprinsi membrii consiliului de administratie). In tabelul de mai jos este prezentata fluctuatia personalului in perioada 1 ianuarie – 30 iunie 2023:

Nr crt	Indicatori	Numar personal
1	Numar de salariați la inceputul perioadei (01.01.2023)	88
2	Numar de persoane nou angajate in semestrul I 2023	8
3	Numar de persoane care au incetat raporturile de munca	5
4	Numar de salariați la sfarsitul perioadei (30.06.2023)	91

In perioada raportata fluxul angajatilor a fost astfel:

- 1 incetari CIM prin acord parti;
- 3 incetari CIM de drept, prin intrare in pensie;
- 1 incetari CIM de drept, prin expirare termen contract
- 8 angajari CIM.

Creantele restante in suma de 7.671 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 bugetul statului in valoare de 345.215 lei sunt in termenul legal de plata. Datoriile in legatura cu bugetul local in valoare de 1.095.677 sunt in termenul legal de plata. Din aceasta, suma de 970.876 sunt venituri inregistrate in avans, reprezentand diferenta de compensatie de aferenta lunilor ianuarie – iunie, necuprinse la venituri, datorita faptului ca modul de calcul actual lunar al compensatiei directe se face in functie de costul/km aprobat de catre Consiliul Local, si nu in functie de cheltuielile si veniturile efectiv realizate, acestea regularizandu-se la sfarsitul

exercitiului financiar, pe baza cheltuielilor si veniturilor eligibile inregistrate si auditate.

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

3. Activitatea de investitii

Planul anual de Investitii pentru anul 2023 a fost aprobat prin hotarare de consiliu local, in conformitate cu prevederile legale in vigoare. Sumele acordate pentru anul 2023, pana la acest moment – 30.06.2023 sunt urmatoarele:

lei

Nr crt	Denumire obiectiv de investitii	Valoare aprobata prin HCL	Valoare consumata pana la 30.06.2022	Valoare ramasa de consumat
1	Mijloace auto de transport persoane	300.000	154.700	145.300
Total		300.000	154.700	145.300

Consiliul de Administratie
prin
Presedinte Consiliul de Administratie

