

RAPORTUL
PRIVIND ACTIVITATEA
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
pentru perioada 01.01-31.12.2022

1. Prezentarea societății	3
1.1. Acționariat	3
1.2. Obiectul de activitate	3
1.3. Prezentarea activelor societății	4
1.4. Resurse Umane.....	4
2. Consiliul de Administrație.....	5
2.1. Consiliul de Administrație.....	5
2.2. Acte de numire/revocare emise Adunarea Generală a Acționarilor.....	5
2.3. Comitete consultative în cadrul Consiliului de Administrație.....	6
3. Planul de investiții.....	7
4. Sinteza în ordine cronologică a principalelor hotărâri luate de CA.....	7
4.1. Graficul ședințelor Consiliului de Administrație	8
5. Rezultatele activității financiare.....	8
5.1 Rezultatul activității economico- financiare perioada 01.01.2022 - 31.12.2022.....	8
5.2 Bilanțul	10
5.3 Situația comparativă a creanțelor - 31.12.2022 versus 31.12.2021	11
6. Execuția Contractului de Mandat a directorului executiv.....	12
7. Execuția Contractului de Mandat a contabilului șef	13
8. Supravegherea gestiunii societății	14

1. Prezentarea societății

S.C. MEDSERV MIN S.A. cu sediul în str. Calea Severinului nr. 38A, Tg-Jiu, județul Gorj este o societate comercială pe acțiuni, înființată prin externalizarea activității de asistență medicală continuă și de urgență din cadrul fostei S.N.L. Oltenia S.A. Tg-Jiu, la data de 12.08.2002, având la data de 31.12.2022 un capital social de 1.219.800 lei, reprezentând un număr total de 12.198 acțiuni cu o valoare nominală de 100 lei/ acțiune.

1.1. Acționariat

La data de 31.12.2022 participarea acționarilor la capitalul social al societății se prezintă după cum urmează:

1. SOCIETATEA COMERCIALĂ COMPLEXUL ENERGETIC OLTENIA SA, deține aport la capital 1.200.400 lei, reprezentând 12.004 acțiuni a 100 lei fiecare, având cota de participare la beneficii și pierderi 98,40%.

2. FEDERAȚIA NAȚIONALĂ MINE ENERGIE, deține aport la capital 2.500 lei, reprezentând 25 acțiuni, cu valoarea de 100 lei fiecare, având cota de participare la beneficii și pierderi de 0,210 %.

3. UNIUNEA SINDIACTELOR MINIERE OLTENIA, deține aport la capital 2.500 lei, reprezentând 25 acțiuni, cu valoarea de 100 lei fiecare, având cota de participare la beneficii și pierderi de 0,210 %.

4. SINDICATUL MINERUL E.M. ROVINARI, deține aport la capital 2.500 lei, reprezentând 25 acțiuni, cu valoarea de 100 lei fiecare, având cota de participare la beneficii și pierderi de 0,210 %.

5. SINDICATUL LIBER E.M.C. ROȘIA, deține aport la capital 2.500 lei, reprezentând 25 acțiuni, cu valoarea de 100 lei fiecare, având cota de participare la beneficii și pierderi de 0,210 %.

6. SINDICATUL LIBER CARIERA ROȘIUȚA, deține aport la capital 2.300 lei, reprezentând 23 acțiuni, cu valoarea de 100 lei fiecare, având cota de participare la beneficii și pierderi de 0,19 %.

7. SINDICATUL LIBER CARIERA LUPOAIA, deține aport la capital 2.100 lei, reprezentând 21 acțiuni, cu valoarea de 100 lei fiecare, având cota de participare la beneficii și pierderi de 0,17 %.

8. SINDICATUL SLARIAȚILOR S.C. MEDSERV MIN S.A., deține aport la capital 5.000 lei, reprezentând 50 acțiuni, cu valoarea de 100 lei fiecare, având cota de participare la beneficii și pierderi de 0,40 %.

1.2. Obiectul de activitate

Obiectul principal de activitate, conform cod CAEN 8690, este de “ **Alte activități referitoare la sănătatea umană**”, societatea desfășurând și alte activități secundare, precum:

- Activități de psihologia muncii și organizațională;
- Activități de psihologia în transporturi;
- Activități de psihologia apărării și siguranței naționale;
- Activități de fizică medicală;

- Activități de fiziokinetoterapie;
- Activități de transport medicalizat prespitalicesc;
- Activități de cultură fizică medicală;
- Activități de asistență medicală specializată – control medical periodic;
- Activități de asistență medicală de îngrijiri la domiciliu.

În perioada 01.01.2022 – 31.12.2022, activitatea societății a urmărit efectuarea de servicii cu eficiență economică ridicată, de calitate și care să satisfacă cerințele beneficiarilor. Activitatea societății se desfășoară atât în județul Gorj, cât și în județele Dolj și Mehedinți, fiind structurată și organizată teritorial în funcție de beneficiari.

1.3 . Prezentarea activelor societății

Societatea deține la data de 31.12.2022 în patrimoniu următoarele active:

a. Active imobilizate	1.138.470 lei
- Imobilizări necorporale	0 lei
- Imobilizări corporale	1.138.470 lei
b. Active circulante	2.161.620 lei
- Stocuri	35.437 lei
- Casă și conturi la bănci	522.157 lei
- Creanțe	1.604.026 lei

1.4. Resurse Umane

Numărul de salariați, inclusiv cu director executiv și contabil șef la data de 31.12.2022, în cadrul SC Medserv Min SA era de 99 persoane, din care:

1. Cu contract de mandat - 2 persoane (director și contabil șef);
2. Cu contract individual de muncă, personal existent în plată - 94 de persoane, din care 1 persoana de conducere (medic director adjunct);
3. Cu contract individual de muncă suspendat - 3 persoane ;

Evoluția numărului total de salariați cu contract individual de munca și contract de mandat pe perioada cumulată de la 01.01.2022 la 31.12.2022, respectiv de la 92 la 99 salariați se justifică astfel: 16 salariați plecați cu contract de munca pe perioada nedeterminată și 2 salariați pe perioada determinată, 18 salariați angajați având contract de munca pe perioada determinată, 1 salariat angajat pe perioada nedeterminată și 3 salariați cu contract individual de muncă suspendat;

Evoluția numărului mediu de salariați aflați în activitate pe perioada cumulată de la 01.01.2022 la 31.12.2022, respectiv de la 86 salariați la 90 salariați a fost influențat:

- de venirea a 19 salariați;
- de concediile medicale suportate din FNUASS și suportate de societate;
- de plecarea a 17 salariați;

A. Ponderea personalului pe structura de organizare a societății, în numărul total de salariați este prezentată în tabelul de mai jos:

Nr. Crt	Structura funcțională	Unitate de măsură	Nr. personal la 31.12.2022	Pondere în total personal (%)
1	Personal de conducere	nr. pers.	3	3,03
2	Personal Tesa + operativ sediu	nr. pers	11	11,11
3	Compartiment zonal Tg-Jiu, Rovinari, Motru, Jilt, Mehedinti	nr. pers	82	82,83
4	Contract de munca suspendat, salariati plecati, detasati.	nr. pers.	3	3,03
	Total		99	100

În ceea ce privește analiza productivității muncii și a câștigului mediu realizat la nivelul S.C Medserv Min S.A. în perioada 01.01.2022-31.12.2022 situația se prezintă astfel:

Mii lei

Venituri din exploatare		Număr mediu personal		Fond salarii		Câștig mediu lunar (determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala- lei)		Productivitatea muncii	
P	R	P	R	P	R	P	R	P	R
5.521	6.051	92	90	4.035	4.031	3.824	3.808	61	67

2. Consiliul de Administrație

2.1. Consiliul de Administrație

Membrii Consiliului de Administrație sunt aleși în Adunarea Generală a Acționarilor, legal convocată și constituită conform cerințelor legale prevăzute de Legea nr.31/1990 și în actul constitutiv actualizat al societății.

La data emiterii prezentului raport, au fost modificări în componența Consiliului de Administrație față de trimestrul III 2022, după cum urmează:

Componența Consiliului de Administrație al societății la data de 31.12.2022 a fost următoarea:

- Popescu Georgiana - președinte
- Mergea Florin - membru
- Cinciulescu Ilie-Cătălin - membru

2.2. Acte de numire/revocare emise de către Adunarea Generală a Acționarilor

• Doamna Popescu Georgiana - urmare a definitivării procesului de selecție a membrilor Consiliului de Administrație, în anul 2020, prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 8 din data de 02.12.2020 a fost numită membru în Consiliul de Administrație al S.C. Medserv Min S.A iar prin Hotărârea AGA nr.3 din 25.05.2021 a fost numită președinte al Consiliului de Administrație al SC Medserv Min SA în urma încetării mandatului de președinte în Consiliul de Administrație a d-lui Mergea Florin.

Prin Hotărârea AGOA nr.5 din 28.11.2022, odată cu expirarea duratei mandatului la 02.12.2022 a fost numită provizoriu pe o perioadă de 4 luni de zile în calitate de președinte al Consiliului de Administrație.

- Domnul Mergea Florin - urmare a definitivării procesului de selecție a membrilor Consiliului de Administrație, în anul 2020, prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 8 din data de 02.12.2020 a fost numit membru și președinte în Consiliul de Administrație al S.C. Medserv Min S.A iar prin Hotărârea AGA nr.3 din 25.05.2021 i-a fost încetat mandatul ca președinte CA.

Prin Hotărârea AGOA nr.5 din 28.11.2022, odată cu expirarea duratei mandatului la 02.12.2022 a fost numit provizoriu pe o perioadă de 4 luni de zile în calitate de membru al Consiliului de Administrație.

- Domnul Mișcodan Florin-Constantin urmare a definitivării procesului de selecție a membrilor Consiliului de Administrație, în anul 2020, prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 8 din data de 02.12.2020 a fost numit membru în Consiliul de Administrație al S.C. Medserv Min S.A,

La data de 02.12.2022, prin Hotărârea AGOA nr.5 din 28.11.2022, odată cu expirarea duratei mandatului a fost revocat din calitatea de membru al CA al Medserv Min SA.

- Domnul Cinciulescu Ilie-Cătălin a fost numit membru provizoriu în Consiliul de Administrație al Mederv Min SA începând cu data de 02.12.2022 pe o perioadă de 4 luni de zile.

2.3. Comitete consultative în cadrul Consiliului de Administrație

În cadrul Consiliului de Administrație al S.C. Medserv Min S.A. au fost constituite două comitete consultative, astfel:

- Comitetul de nominalizare și remunerare, în următoarea componenta: Popescu Georgiana și Cinciulescu Ilie-Cătălin.

- Comitetul de audit, în următoarea componenta: Popescu Georgiana și Mergea Florin;

Comitetul de nominalizare și remunerare este un comitet permanent, cu funcție consultativă, constituit în cadrul Consiliului de Administrație și are atribuții de evaluare, consultare și elaborare de propuneri în domeniul nominalizării membrilor pentru funcții de conducere, precum și a remunerării acestora.

Atribuțiile Comitetului de Nominalizare și Remunerare sunt reglementate de art. 34 alin.2 de către prevederile Ordonanței de Urgență nr. 109 / 2011 cu modificările ulterioare.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare este format din membri ai Consiliului de Administrație.

Componenta Comitetului de Nominalizare și Remunerare pentru perioada 01.01.2022-31.12.2022 a fost stabilită astfel:

- prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 6 din data de 23.06.2021, a fost constituit comitetul format din: Popescu Georgiana și Mișcodan Florin-Constantin și a funcționat până la data de 02.12.2022, data expirării mandatelor;

- prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 22 din data de 08.12.2022 a fost constituit comitetul format din: Popescu Georgiana si Cinciulescu Ilie-Cătălin. și funcționează și în prezent .

Comitetul de audit a fost constituit în cadrul Consiliului de Administrație, iar componenta Comitetului de Audit, a fost stabilită prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 6 din data de 23.06.2021 și hotărârea Consiliului de Administrație nr. 22 din data de 08.12.2022, formată din Popescu Georgiana si Mergea Florin;

Pana la 31.12.2022 supravegherea gestiunii societatii s-a efectuat de catre conducere prin actiunile de control intern desfasurate si prin exercitarea vizei de control financiar preventiv asupra documentelor.

3. Planul de investiții

Programul de aprovizionare si investiții pe anul 2022 a fost aprobat de Consiliul de Administrație conform Hotararii CA nr.2/31.01.2022.

În BVC pe anul 2022, a fost aprobat programul de investiții, dotări și surse de finanțare în sumă totală de 149,0 mii lei. În acest program societatea a propus:

1. Modernizare etaj 1 sediu administrativ în sumă de 30 mii lei;
2. Achiziția unui autoturism cu 7 locuri în sumă de 95 mii lei;
3. Echipamente tehnologice în sumă de 24 mii lei, din care:
 - 1 audiometru în suma de 15 mii lei;
 - o imprimanta multifunctionala în sumă de 6 mii lei;
 - un aparat de aer condiționat în sumă de 3 mii lei;

Sursele de finanțare pentru programul de investiții aprobat au fost:

- Surse proprii în sumă de 112,4 mii lei;
- Alte surse în sumă de 36,6 mii lei;

In programul de investitii a fost prevazuta modernizarea etajului 1 al sediului administrativ. Aceasta modernizare a fost solicitata pentru transformarea acestui spatiu, in prezent productiv, in cabinete medicale in care sa se efectueze activitati de incheiere fise medicale pentru obtinerea carnetului de conducator auto si pentru obtinerea avizului de port arma. In urma intalnirii cu reprezentantii DSP Gorj, institutia care a acreditat aceste spatii, a reiesit necesitatea efectuării unor lucrari suplimentare impuse de legislatia in domeniu (organizarea de sali de tratament pentru fiecare cabinet medical). Aceste lucrari nu au fost prinse in estimarea initiala a modernizarii, deoarece legislatia in domeniu a fost modificata recent. De aceea, a fost impusă folosirea tuturor spatiilor de la etajul I, astfel incat sa se obțină cel puțin sapte spatii pentru cabinete medicale si sali de tratament. Totodata a fost necesar și recompartimentarea spatiilor aferente bailor si toaletelor.

Astfel, prin Hotararea CA nr.11/29.07.2022 s-a aprobat renuntarea la achizitionarea unui audiometru performant, cu o valoare estimata de 15 mii lei si suplimentarea cu aceeasi valoare a lucrarilor de modernizare la etajul I al cladirii sediului social.

In urma acestor modificări programul de investiții a devenit:

1. Modernizare etaj 1 sediu administrativ în sumă de 45 mii lei;
2. Achiziția unui autoturism cu 7 locuri în sumă de 95 mii lei;
3. Echipamente tehnologice în sumă de 9 mii lei, din care:
 - o imprimanta multifunctionala în sumă de 6 mii lei;
 - un aparat de aer condiționat în sumă de 3 mii lei;

În perioada 01.01 - 31.12.2022 au fost aprobate investiții de către societate în sumă de 149 mii lei, din care s-au realizat 148 mii lei. Diferența de 1 mie lei se datorează obținerii unei reduceri la contractul încheiat de către societate cu firma care a finalizat lucrările de modernizare de la etajul I.

Realizarea investițiilor se prezintă astfel:

- s-a achiziționat autoturism cu 7 locuri în sumă de 95 mii lei prin programul rabla;
- s-a achiziționat un aparat de aer condiționat în sumă de 2,7 mii lei;
- s-a achiziționat o imprimantă multifuncțională în sumă de 6 mii lei;
- s-au finalizat lucrările de modernizare a etajului I - sediu administrativ, respectiv s-au amenajat cabinetele medicale necesare desfășurării activității de examinări medicale pentru obținerea permisului de conducător auto;

Prin finalizarea lucrărilor de modernizare, s-a realizat integral programul de investiții pentru anul 2022;

4. Sinteza în ordine cronologică a principalelor hotărâri luate de Consiliul de Administrație

4.1. Graficul ședințelor Consiliului de Administrație

Graficul ședințelor Consiliului de Administrație desfășurate în perioada 01.01.2022-31.12.2022, se prezintă tabelar astfel:

Nr. crt.	Data ședinței	Numărul hotărârii Consiliului de
1	14.01.2022	Hotărârea nr. 1/14.01.2022
2	31.01.2022	Hotărârea nr. 2/31.01.2022
3	15.02.2022	Hotărârea nr. 3/15.02.2022
4	28.02.2022	Hotărârea nr. 4/28.02.2022
5	31.03.2022	Hotărârea nr. 5/31.03.2022
6	18.04.2022	Hotărârea nr. 6/18.04.2022
7	27.05.2022	Hotărârea nr. 7/27.05.2022
8	09.06.2022	Hotărârea nr. 8/09.06.2022
9	15.06.2022	Hotărârea nr. 9/15.06.2022
10	30.06.2022	Hotărârea nr. 10/30.06.2022
11	29.07.2022	Hotărârea nr. 11/29.07.2022
12	11.08.2022	Hotărârea nr. 12/11.08.2022
13	30.08.2022	Hotărârea nr. 13/30.08.2022
14	28.09.2022	Hotărârea nr. 14/28.09.2022
15	10.10.2022	Hotărârea nr. 15/10.10.2022
16	17.10.2022	Hotărârea nr. 16/17.10.2022
17	24.10.2022	Hotărârea nr. 17/24.10.2022
18	31.10.2022	Hotărârea nr. 18/31.10.2022
19	07.11.2022	Hotărârea nr. 19/07.11.2022
20	17.11.2022	Hotărârea nr. 20/17.11.2022
21	24.11.2022	Hotărârea nr. 21/24.11.2022
22	08.12.2022	Hotărârea nr. 22/08.12.2022
23	21.12.2022	Hotărârea nr. 23/21.12.2022

Astfel, membrii Consiliului de Administrație s-au întrunit în perioada 01.01.2022-31.12.2022 pentru un număr de 23 ședințe, în cadrul cărora au adoptat hotărârile mai sus menționate.

5. Rezultatele activității financiare

5.1. Rezultatele activității economico -financiare pentru perioada 01.01.2022-31.12.2022

SC Medserv Min SA a respectat prevederile OG26/2013, respectiv:

- art 10, alin.(1) din ordonanta 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici, respectiv *"in cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați"* pentru trimestrul IV 2022;

La data de 31.12.2022, gradul de realizare al principalilor indicatori / rezultatul activității financiare desfășurate sub responsabilitatea Directorului Executiv comparativ cu sumele prevazute in BVC 2022, se prezintă astfel:

Nr. Crt	Denumire indicatori	Programat trim IV 2022	Realizat trim IV 2022	%
1	Venituri totale	5521	6051	109,6
	- venituri totale din exploatare din care	5521	6051	109,6
	din servicii prestate	5515	5758	104,4
	- alte venituri din exploatare	6	294	4893,3
	- venituri financiare	0	0	0
2	Cheltuieli totale	5500	5693	103,5
	- cheltuieli de exploatare	5500	5693	103,5
	* chelt. cu bunuri si servicii	621	543	87,5
	* chelt. cu impozite si taxe	20	14	70,4
	* chelt. cu personalul	4744	4719	99,5
	* alte chelt. de exploatare	115	417	362,9
	- cheltuieli financiare	0	0	0
3	Rezultatul brut	21	358	1698,1
4	Impozit pe profit	3	54	1661,5
5	Rezultatul net	18	304	1688,9

Asigurarea resurselor financiare, onorarea obligațiilor de plată

Indicator	Formula de calcul	Valoare 31.12.2021	Valoare 31.12.2022	Interpretare rezultat /Nivel optim
Rata autonomiei financiare	Capitaluri proprii/capitaluri permanente x 100	100	100	exprima independenta financiara a societatii
Rata securitatii financiare	Capitaluri proprii/datorii pe termen lung si mediu	N/A*	N/A*	valorile normale sunt cele supraunitare
Lichiditate curenta	Active curente/datorii curente	4,4	4,8	Exprima capacitatea societatii de a acoperi datoriile curente prin activele curente. Valoarea admisibila a acestui indicator este in jur de 2.

Solvabilitate generala	Active totale/datorii totale	7,7	7,3	Exprima capacitatea societatii de a-si acoperi datoriile totale prin activele totale.Societatea s-a situat peste limita minima de 1,4.
Viteza de rotatie a debitelor client	(Sold mediu creante comerciale/cifra de afaceri) x nr de zile	81	66,9	indica nr de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre persoana juridica
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	(sold mediu datorii comericale pe termen scurt/achizitii bunuri) x nr. Zile	6,9	5,5	indica nr. de zile in care se platesc furnizorii

*Nota: La 31.12.2022 societatea nu inregistreaza Datorii pe termen mediu si lung

5.2. BILANȚUL

Activele imobilizate au înregistrat o creștere la 31.12.2022 față de 31.12.2021 cu 35 mii lei ca urmare a investițiilor efectuate în trimestrul III și trimestrul IV 2022.

Activele circulante au crescut cu 695 mii lei la 31.12.2022 față de 31.12.2021.

De asemenea, se poate observa că viteza de rotație a creditelor furnizori este inferioară vitezei de rotație a debitelor clienți. În ceea ce privește poziția financiară la 31.12.2022 față de 31.12.2021, situația se prezintă astfel:

Mii lei

Indicatori - mii lei-	31.12.2021	31.12.2022	%
0	1	2	3=2/1
Active imobilizate			
Imobilizari corporale	1.104	1.139	103,2%
Imobilizari necorporale	0	0	0
Imobilizari in curs	0	0	0
Total	1.104	1.139	103,2%
Active circulante			
Stocuri	44	35	79,5%
Creante	955	1.604	168,0%
Investitii pe termen scurt	0	0	
Casa si conturi la banci	467	522	111,8%
Total	1.466	2.161	147,4%
Cheltuieli in avans	4	3	75,0%
ACTIVE TOTALE	2.574	3.303	128,3%
Datorii pe termen lung			
Imprumuturi	0	0	%
Alte datorii	0	0	%
Total	0	0	%
Datorii pe termen scurt			

Imprumuturi	0	0	0%
Alte datorii	335	452	126,2%
Total	335	452	126,2%
Datorii totale	335	452	126,2%
Sume cu caracter de subventie	0	5	0
Capitaluri proprii	2.239	2.542	113,5%
PROVIZIOANE	0	304	
PASIVE TOTALE	2.574	3.303	128,3%

Astfel, Raportul privind activitatea economico-financiara a SC Medserv Min S.A in perioada 01.01 - 31.12.2022, inregistrat cu nr. 1571/30.03.2022 intocmit si semnat, a stat la baza intocmirii prezentului raport. Responsabilitatea pentru intocmirea acestora, precum si pentru legalitatea, realitatea si exactitatea datelor cuprinse in acesta, pentru respectarea standardelor si politicilor contabile, pentru determinarea rezultatului exercitiului financiar aferent perioadei 01.01 - 31.12.2022, pentru reflectarea corecta in contabilitate a datelor, revine conducerii executive a societatii (in conformitate cu legislatia in vigoare si a contractelor de mandat incheiate).

5.3 Situația comparativa a creanțelor - 31.12.2022 versus 31.12.2021

Specificație	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
Total (lei), din care:	954.455	1.604.026
- Clienti	838.632	1.272.415
- Alte creante comerciale (garantii)	41.720	57.778
- Ajustari depreciere debitori	-52.413	-52.413
- Ajustari depreciere creante clienti	-545	-545
- Debitori diversi	51.628	320.429
- Creante fond asig.sanatate	70.653	6.362
- Impozit pe profit de recuperat	4.780	0

In cele ce urmeaza este prezentata evolutia pozitiva a creantelor restante (brute) in perioada 01.01-31.12.2022, generate de neincasarea acestora in termenul de scadenta. Pentru creantele enumerate mai sus sunt constituite ajustări, acestea neinfluendand rezultatull societatii.

La aceasta data, mentionam ca societatea nu inregistreaza plati restante la Bugetul statului si Bugetul asigurarilor sociale de stat.

Evolutia creantelor restante (brute) in perioada 01.01-31.12.2022

Explicatie	Mii lei			
	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
Creante restante	69	69	69	69
- de la oper cu capital de stat	27	27	27	27
- de la operatori cu capital privat	42	42	42	42

6. Execuția Contractului de Mandat a directorului executiv

În conformitate cu HCA nr 3/27.01.2020, urmare a discutării Raportului de activitate al directorului executiv SC Medserv Min SA pentru activitatea desfășurată în perioada de mandat 01.02.2018- 31.05.2018 - mandat interimar, 01.06.2018 - 26.01.2020 selecție OUG 109/2011 Consiliul de Administrație a hotărât :

- aproba prelungirea duratei mandatului Directorului Executiv al SC Medserv Min SA doamna Mocioi Niculina până la data de 31.05.2022;
- aproba forma și conținutul actului adițional la contractul de mandat nr. 2524/29.05.2018.

Astfel, în perioada 01.01.2022-31.05.2022, funcția de Director Executiv al SC Medserv Min SA a fost deținută de d-na Mocioi Niculina.

Ca urmare a încetării mandatului directorului executiv Mocioi Niculina, Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.7/27.05.2022:

(1) a aprobat desemnarea în funcția de director executiv al SC Medserv Min SA, cu caracter provizoriu, pe d-na Bordușanu Constantina Anca, pentru o perioadă a mandatului pe 4 luni de zile, dar nu mai târziu de finalizarea procedurii de selecției a directorului executiv în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016;

(2) a delegat sarcinile, competențele și responsabilitățile (atribuții de conducere) aferente postului de director executiv, d-nei Bordușanu Constantina Anca desemnată pentru funcția de director executiv al SC Medserv Min SA, cu caracter provizoriu;

(3) a aprobat și semnat forma și conținutul contractului de mandat cu persoana desemnată în funcția de director executiv cu caracter provizoriu;

Prin Hotărârea nr.14/28.09.2022, Consiliul de Administrație aprobă propunerea Comitetului de Nominalizare și Remunerare privind prelungirea pentru o perioadă de 2 luni de zile a Contractului de Mandat al doamnei Bordușanu Constantina-Anca desemnată în funcția de director executiv cu caracter provizoriu la SC Medserv Min SA dar nu mai târziu de finalizarea procedurii de selecției a directorului executiv în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016.

La data de 28.11.2022, odată cu încetarea mandatului, prin Hotărârea CA nr.21/24.11.2022, a fost aprobată desemnarea în funcția de director executiv al SC Medserv Min SA, cu caracter provizoriu, a d-nei Bordușanu Constantina Anca, pentru o perioadă a mandatului pe 4 luni de zile, până pe data de 28.03.2023, dar nu mai târziu de finalizarea procedurii de selecției a directorului executiv în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016.

Astfel, în perioada 01.06.2022-31.12.2022, funcția de Director Executiv al SC Medserv Min SA a fost deținută de d-na Bordușanu Constantina Anca.

Conform Contractului de Mandat nr.115/31.05.2022, a fost stabilită remunerația directorului executiv, formată dintr-o indemnizație fixă lunară în cuantum de 13.308 lei și de o componentă variabilă ce se acordă în funcție de gradul de realizare a indicatorilor de performanță aprobați de Adunarea Generală a Acționarilor, prin Hotărârea nr.2 din data de 23.05.2022, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Aceleași drepturi s-au menținut și în contractul de mandat nr.265 încheiat în data de 25.11.2022 .

Cheltuiala totală cu indemnizația Directorului executiv (Mocioi Niculina) în perioada 01.01.2022-31.05.2022 a fost de 87.279 lei din care:

- 84.860 lei - indemnizație brută, din care:
18.320 lei - indemnizații concediu neefectuat;
- 2.419 lei - contribuții la buget.

Cheltuiala totală cu indemnizația Directorului executiv Bordușanu Constantina-Anca în perioada 01.06.2022-31.12.2022 a fost de 99.368 lei din care:

- 96.483 lei - indemnizație brută, din care:
3.327 - indemnizații concediu neefectuat;
- 2.885 lei - contribuții la buget.

Cheltuiala totală cu indemnizația Directorului executiv al societății în perioada 01.01.2022-31.12.2022 a fost de 186.647 lei, din care:

- 181.343 lei - indemnizație brută, din care:
21.647 lei - indemnizații concediu neefectuat;
- 5.304 lei - contribuții la buget.

7. Execuția Contractului de Mandat a contabilului șef

Contractul de mandat nr. 144/15.09.2021 al Contabilului Șef - d-na Ioniță Natalia a fost stabilit în baza Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 10 din 06.09.2021, adoptată în temeiul Actului Constitutiv al societății și în conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare (*“Legea societăților comerciale”*), cu Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice (*“O.U.G. nr.109/2011”*) și ale Noului Cod Civil.

Tot prin Hotărârea CA nr. 10 din 06.09.2021 a fost stabilită remunerația contabilului șef formată dintr-o indemnizație fixă lunară în cuantum de 6.840 lei,.

Conform Hotărârii CA nr.1/14.01.2022 a fost aprobată prelungirea pentru o perioadă de 2 luni de zile a Contractului de Mandat al doamnei Ioniță Natalia numită contabil șef cu caracter provizoriu la SC Medserv Min SA prin HCA nr. 10/06.09.2021.

Prin Hotărârea CA nr.3/15.02.2022 a fost aprobată numirea pentru o perioadă de 2 ani de zile a d-nei Ioniță Natalia în funcția de contabil șef al SC Medserv Min SA începând cu data de 15.02.2022.

În baza Hotărârii Consiliului de Administrație nr.3 din 15.02.2022, adoptată în temeiul Actului Constitutiv al societății și în conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare (*“Legea societăților comerciale”*), ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice (*“O.U.G. nr.109/2011”*) și ale Noului Cod Civil, a fost aprobat contractul de mandat nr.30/15.02.2022 încheiat pe o perioadă de 2 (doi) ani de zile de la data adoptării hotărârii, respectiv de la data de 15 februarie 2022

De asemenea, a fost aprobată forma și conținutul contractului de mandat nr. 30/15.02.2022 fiind însușit de către persoana desemnată în funcția de contabil șef.

Remunerația contabilului șef a rămas aceeași, fiind formată dintr-o indemnizație fixă lunară în cuantum de 6.840 lei și de o componentă variabilă formată dintr-o indemnizație fixă lunară/an.

Cheltuiala totală cu indemnizația Contabilului Șef în perioada 01.01.2022-31.12.2022 a fost de 85.151 lei, din care:

- 82.080 lei - indemnizație brută
- 3.071 lei - contribuții la buget.

8. Supravegherea gestiunii societății

În anul 2022, supravegherea gestiunii societății s-a efectuat de către reprezentanții compartimentelor de control intern managerial, audit intern și control financiar de gestiune prin raporturile trimestriale efectuate și de către conducere prin exercitarea vizei de control financiar preventiv asupra documentelor.

Prezentul raport este întocmit în baza Raportului privind activitatea economico-financiara a SC Medserv Min SA în perioada 01.01-31.12.2022, înregistrat sub nr. 1571/30.03.2022 întocmit și semnat și este însoțit de:

- **Execuție Buget de Venituri și Cheltuieli la 31.12.2022;**
- **Raportul privind activitatea economico-financiara a SC Medserv Min SA în perioada 01.01.-31.12.2022;**
- **Situația creanțelor la data de 31.12.2022;**
- **Raportul Comitetului de Nominalizare și Remunerare la 31.12.2022;**
- **Raportul Comitetului de Audit la 31.12.2022;**

POPESCU GEORGIANA

MERGEA FLORIN

CINCIULESCU ILIE-CATALIN

SC MEDSERV MIN SA
STR. CALEA SEVERINULUI, NR. 38A
CUI: 14814475

Anexa nr.1

Nr MSM 1569/30.03.2023

Nr CA 51/30.03.2023

EXECUTIA BVC REALIZAT LA DATA DE 31.12.2022

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC aprobat 2022		Realizat 2022	%	
				Conform Ordin comun	Conform Hotararii CA			
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	5521	5521	6051	109,6	
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	5521	5521	6051	109,6	
		a) subvenții, cf. prevederilor legale in vigoare	3	0	0	0	0	
		b) transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	4					
	2	Venituri financiare	5	0	0	0	0	
	II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	5500	5500	5693	103,5
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	5500	5500	5693	103,5	
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	621	621	543	87,5	
		cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	20	20	14	70,4	
		cheltuieli cu personalul, din care:	10	4744	4744	4719	99,5	
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.12+Rd.13)	11	4185	4181	4157	99,4	
		C1 cheltuieli cu salariile	12	4035	4035	4031	99,9	
		C2 bonusuri	13	150	146	126	86,4	
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0	0	0	
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15					
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	351	355	354	99,9	
	C5 cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	209	209	208	99,4		
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	115	115	417	362,9	
	2	Cheltuieli financiare	19	0	0	0	0	
	III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	21	21	358	1.698,1
	IV	1	IMPOZIT PE PROFIT	21	3	3	54	1.661,5
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22					
	3	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	23					
	4	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	24					
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25					
V		PROFITUL/ PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21- Rd.22+ Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	18	18	304	1.704,8	
	1	Rezerve legale	27	1	1	18	1.790,0	
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28					
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29					
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30					
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31					

6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd.32=Rd.26- (Rd.27 la Rd.31)>=0	32	17	17	286	1.699,8
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33				
8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	15	15	143	944,3
a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35				
b)	- dividende cuvenite bugetului local	36				
c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	15	15	143	959,7
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	2	2	143	8.498,9
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39				
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40				
a)	cheltuieli materiale	41				
b)	cheltuieli cu salariile	42				
c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43				
d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44				
e)	alte cheltuieli	45				
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	149	149	148	99,3
1	Alocații de la buget	47				
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48				
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	149	149	148	99,1
X	DATE DE FUNDAMENTARE					
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	100	100	97	97,0
2	Nr.mediu de salariați total	51	92	92	90	97,8
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	3803	3824	3808	99,6
4	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat.	53	3546	3567	3552	99,6
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	60	60	67	100,0
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat.	55	61	61	67	100,0
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56				
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.6/Rd.1)x1000	57	996	996	941	94,4
9	Plăți restante	58				
10	Creanțe restante	59	0	0	69	0

Director Executiv,
Bordusanu Constantina-Anca

Contabil Sef
Ionita Natalia

Birou fin-contabilitate RU
Pupazan Liliana
Stolojanu Ion

EXECUTIE BVC REALIZAT 2022

mii lei

Nr.Crt		INDICATORI	Nr. rd.	BVC Aprobat 2022		Realizat 2022	%
				Conform Ordin comun	Conform Hotararii CA		
		0	1	2	3	6	7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	5.521	5.521	6.051	109,6
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	5.521	5.521	6.051	109,6
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	5.515	5.515	5.758	104,4
	a1)	din vânzarea produselor	4				
	a2)	din servicii prestate	5	5.515	5.515	5.758	104,4
	a3)	din redevențe și chirii	6				
	a4)	alte venituri	7				
	b)	din vânzarea mărfurilor	8				
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10				
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11				
	d)	din producția de imobilizări	12				
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13				
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	6	6	294	4.893,3
	f1)	din amenzi și penalități	15	0	0	0	0
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0	0	0	0
		- active corporale	17				
		- active necorporale	18				
	f3)	din subvenții pentru investiții	19			6	
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20				
	f5)	alte venituri	21	6	6	287	4.788,3
	2	Venituri financiare	22	0	0	0	0
	a)	din imobilizări financiare	23				
	b)	din investiții financiare	24				
	c)	din diferențe de curs	25				
	d)	din dobânzi	26	0	0	0	0
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	5.500	5.500	5.693	103,5
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), d.c.:	29	5.500	5.500	5.693	103,5
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), d.c.:	30	621	621	543	87,5
	A1	Ch priv stocuri (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), d.c.:	31	187	189	177	93,6
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32				
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	104	109	108	98,9
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	14	14	3	18,6
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	40	40	36	90,5
	c)	ch privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	23	34	25	73,8
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	60	46	44	95,6
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38				
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	56	51	38	75,6
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	30	25	18	72,4
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.42+Rd.43) din care:	41	0	0	0	0
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42				
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	0	0	0	0
	c)	prime de asigurare	44	26	26	20	78,8

Nr.Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Conform		Realizat 2022	%
			Ordin comun	Hotararii CA		
	0	1	2	3	6	7
A3	Chelt cu alte servicii executate de terți (Rd.45 = Rd.46+ Rd.47 +Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), d.c.:	45	379	382	328	86,0
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	233	233	189	81,2
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	5	3	1	27,3
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48				
c)	chelt de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), d.c:	49	3	3	3	100,0
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50				
	- tich cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu mod ulter	51				
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	3	3	3	100,0
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit L nr.193/2006, cu mod ulterioare	53				
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54				
	- ch.de promovare a produselor	55				
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.59+Rd.60), d. c:	56				
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	57				
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	58				
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	59				
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	60				
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	46	55	55	99,8
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	3	3	3	96,7
	- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	3	3	3	96,7
	-interna	64	3	3	3	96,7
	-externa	65				
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	16	16	15	89,5
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	11	11	10	94,5
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	58	54	49	91,1
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	2	2	1	50,0
i2)	chelt privind întreținerea și funcționarea tehn de calcul	70	2	2	0	0
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	6	6	2	33,9
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72				
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	73				
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74				
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. OUG nr. 109 /2011	75	0	0	0	0
i7)	ch cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	5	5	1	20,4
j)	alte cheltuieli	77	3	3	3	100,0
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	20	20	14	70,4
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79				
b)	ch. cu redev. pentru concesionarea bun. publice și res minerale	80				
c)	ch. cu taxa de licență	81				
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	2	2	2	100,0
e)	ch. cu taxa de mediu	83				
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	18	18	13	67,9
C.	Ch cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99 +Rd.103+Rd.112), d.c:	85	4.744	4.744	4.719	99,5
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	4.185	4.181	4.157	99,4
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	4.035	4.035	4.031	99,9
a)	salarii de bază	88	2.968	2.968	2.966	99,9
b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	1.067	1.067	1.065	99,8
c)	alte bonificații (conform CCM)	90				
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+Rd.98), din care:	91	150	146	126	86,4
a)	chelt sociale prevăzute la art. 21 din L nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, d.c:	92	78	51	44	86,7

Nr.Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Conform		Realizat 2022	%
			Ordin comun	Hotararii CA		
	0	1	2	3	6	7
	- tich. de creșă, cf. nr. 193/2006, cu mod ulterioare;	93				
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94				
	b) tichete de masă;	95	72	95	82	86,2
	c) tichete de vacanță;	96				
	d) ch. privind part. sal la profitul obținut în anul precedent	97				
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98				
C3	Alte chelt cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), d.c:	99				
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disp de personal	100				
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hot. jud.	101				
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102				
C4	Ch af contr de mandat si a altor org de cond si contr, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110 +Rd.111), d. c.:	103	351	355	354	99,9
	a) pentru directori/directorat	104	260	264	263	100,0
	-componenta fixă	105	260	264	263	100,0
	-componenta variabilă	106				
	b) pt consiliul de administrație/cons. de supraveghere, d.c:	107	75	75	75	99,7
	-componenta fixă	108	75	75	75	99,7
	-componenta variabilă	109				
	c) pentru AGA și cenșori	110	16	16	16	100,0
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111				
C5	Chelt cu contributiile datorate de angajator, din care:	112	209	209	208	99,4
D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117 +Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	115	115	417	362,9
a)	chelt cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), d.c:	114	0	0	0	0
	- către bugetul general consolidat	115	0	0	0	0
	- către alți creditori	116	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117				
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118				
d)	alte cheltuieli	119	1	1	0	0
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	114	114	113	99,5
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	0	0	304	0
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122			304	0
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123				0
f1.2)	- provizioane în legatura cu contractul de mandat	124	0	0	27	0
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare , din care:	125	0	0	0	0
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128 +Rd.129), din care:	126	0	0	0	0
	- din participarea salariaților la profit	127				
	- din depr imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	0	0
	- venituri din alte provizioane	129				0
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), d.c.:	130	0	0	0	0
a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.132+Rd.133), din care:	131	0	0	0	0
a1)	aferente creditelor pentru investiții	132				
a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133				
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), d.c:	134				
b1)	aferente creditelor pentru investiții	135				
b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136				
c)	alte cheltuieli financiare	137				
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	138	21	21	358,3	1.698,1
	venituri neimpozabile	139	1	1	18	1.790,0
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140	0	0	0	0
IV	IMPOZIT PE PROFIT	141	3	3	54	1.661,5

Nr.Crt		INDICATORI	Nr. rd.	Conform		Realizat 2022	%
				Ordin comun	Hotararii CA		
		0	1	2	3	6	7
V		DATE DE FUNDAMENTARE					
1		Venituri totale din exploatare, din care (Rd.2):	142	5.521	5.521	6.051	109,6
	a)	- venituri din subventii si transferuri	143	0	0	0	0
	b)	- alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea prod. muncii si a rez brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144				
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care (Rd.29)	145	5.500	5.500	5.693	103,5
	a)	alte chelt din exploatare care nu se iau in calcul la determ. rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146				
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care:**)	147	4.185	4.181	4.157	99,4
	a)	sume datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata si alte cheltuieli de natura salariala	147a	277	277	277	100,0
	b)	cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022;	147b	360	360	360	100,0
	c)		147c				
4		Nr.de personal prognozat la finele anului	148	99	99	97	98,0
5 a)		Nr.mediu de salariați	149	90	90	90	100,0
6 b)		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) det.pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.147/ Rd.149)]/12 *1000	150	3.875	3.871	3.849	99,4
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf.OG/2013 [(Rd.147 – rd.92* - rd.97) /Rd.149]/12*1000	151	3.803	3.824	3.808	99,6
		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf.OG/2013 si Legii anuale a bugetului de stat.	152	3.546	3.567	3.552	99,6
7 a)		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	61	61	67	109,6
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat.	154	61	61	67	109,6
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W=QPF/Rd.149	155				
	c1)	El. de calcul al productivitatii muncii in unități fizice, d. c:	156				
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157				
		- pret mediu (p)	158				
		- valoare= QPF x p	159				
		- pondere in venituri totale de expl =Rd.157 /Rd.2	160				
8		Plăți restante	161				
9		Creanțe restante, din care:	162			69	
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163			27	
		- de la operatori cu capital privat	164			42	
		- de la bugetul de stat	165				
		- de la bugetul local	166				
		- de la alte entitati	167				
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168				
11		Redistribuii/distribuii totale cf.OUG nr.29/2017, din care:	169				
		- alte rezerve	170				
		- rezultatul reportat	171				

Director Executiv,
Bordusanu Constantina-Anca

Contabil Sef
Ionita Natalia

Birou fin-contabilitate RU
Pupazan Liliana
Stolojanu Ion

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	Aprobat 2022		Realizat 2022
				Conf Ordin	Conf HCA	
0	1	2	3	4	5	6
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		149	149	148
	1	Surse proprii, din care:		114	114	113
		a) - amortizare		114	114	113
		b) - profit				
	2	Alocații de la buget				
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0
		a) - leasing				0
		b) - externe				
	4	Alte surse, din care:		35	35	35
		- alte rezerve din profitul anilor 2018-2021		35	35	35
		- (denumire sursă)				
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		149	149	148
	1	Investiții în curs, din care:				
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:				
		- Executie modernizare cladire sediu administrativ				
		- Modificări si amenajări de structură clădire, autorizare ISU				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
	2	Investiții noi, din care:		95	95	95
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		95	95	95
		- autoturism		95	95	95
		- (denumire obiectiv)				
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				

		- (denumire obiectiv)				
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	45	45	44	
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	45	45	44	
		- Modernizare clădire sediu administrativ etaj I	45	45	44	
		- (denumire obiectiv)				
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	9	9	9	
		- dotari ambulanta				
		- echipamente tehnologice	3	3	3	
		- mobilier, aparatura birotica si alte active	6	6	6	
		- alte imobilizari necorporale - programe informatice				
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	0		0	
		a) - interne				
		b)- externe				

Director Executiv,
Bordusanu Constantina-Anca



Contabil Sef
Ionita Natalia

Birou fin-contabilitate RU
Pupazan Liliana
Stolojanu Ion



CUI / CIF: 14814475

Nr.reg.com. : J18/299/2002

Cont: RO51 CECE GJ01 01RO N034 0149

Adresa: Str.Calea Severinului, nr.38A, Tg-Jiu, Gorj

Telefon/fax: 0372790149/150, fax. 0253 – 221162

office@medservminsa.ro; financiar@medservminsa.ro web:www.medservminsa.ro

SC Medserv Min SA

Nr.MSM 1571/30.03.2023

Nr CA 53/30.03.2023.

Raport privind activitatea economico-financiara a S.C. Medserv Min S.A. in perioada 01.01.-31.12.2022

1. Prezentarea SC Medserv Min SA Tg-Jiu

SC Medserv Min SA a fost constituită ca societate pe acțiuni, prin externalizarea activității medicale din cadrul fostei Compania Națională a Lignitului Oltenia SA Tg-Jiu, prin actul constitutiv și protocolul de desprindere menționându-se că societatea va asigura servicii medicale de urgență și control medical periodic (medicina muncii) pe bază de contracte de prestări servicii medicale.

Capitalul inițial subscris a fost în sumă de 150.000 lei din care 107.500 aport în natură (dotările existente la cabinetele medicale) și 42.500 lei aport în numerar, Compania Națională a Lignitului Oltenia având 97% din acțiuni, diferența aparținând Sindicatelor miniere.

În luna decembrie 2005, SNL Oltenia SA a majorat capitalul social al societății cu suma de 480.000 lei, sumă utilizată pentru achiziționarea unui imobil situat în Calea Severinului nr. 38 A, necesar pentru sediul administrativ al societății și spațiu de producție (cabinete medicale).

În luna aprilie 2016, conform Hotărârii nr.3 din 18.04.2016 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor SC Medserv Min SA, C.E. Oltenia SA a aprobat majorarea capitalului social cu valoarea de 589.800 lei, de la valoarea de 630.000 lei până la 1.219.800 lei, respectiv 5898 acțiuni noi la un preț de 100 lei/acțiune, egal cu valoarea nominală obținută prin conversia dividendelor cuvenite și nerestituite acționarilor, aferente anilor 2002-2013.

Sediul social al societății este în Tg-Jiu, str. Calea Severinului nr. 38A, Județul GJ.

2 .Obiectul principal de activitate

Obiectul principal de activitate conform actului constitutiv este „Sănătate și asistență socială”, având codul CAEN 8690 „Alte activități referitoare la sănătatea umană”, acestea fiind:

- 8610 – *Activități de asistență spitalicească;*
- 8621 – *Activități de asistență medicală generală;*
- 8622 – *Activități de asistență medicală specializată;*
- 8623 – *Activități de asistență stomatologică;*

Activități conexe

– *activități de tehnică dentară; activități de laborator de analize medicale; activități de fizica medicală; activități de fiziokinetoterapie; activități de psihologie medicală; activități de psihologia muncii și organizațională; activități de psihologie în transporturi; activități de psihologie educațională; **activități de transport medicalizat prespitalicesc**; activități de sociologie medicală; activități de logopedie; activități de sociologie medicală; activități de cultură fizică medicală; activități de optometrie medicală; optică medicală; activități de protezare ortopedică; activități de protezare auditivă; activități de toxicologie; activități de informatică medicală; activități de bioenergie; activități de consulting medical.*

S.C. Medserv Min S.A. este constituită ca societate comercială pe acțiuni, având următoarea structură a acționariatului:

	Nr. acțiuni	Valoare (lei)	Procent(%)
C.E. Oltenia SA	12.004	1.200.400	98,400
Federația Națională Mine Energie	25	2.500	0,210
Uniunea Sindicatelor Miniere Oltenia	25	2.500	0,210
Sindicatul Minerul EM Rovinari	25	2.500	0,210
Sindicatul Liber EMC Roșia	25	2.500	0,210
Sindicatul Liber cariera Roșița	23	2.300	0,190
Sindicatul Liber cariera Lupoaia	21	2.100	0,170
Sindicatul Sal. SC Medserv Min SA	50	5.000	0,400
TOTAL	12.198	1.219.800	100,00

3. PATRIMONIUL

Patrimoniul societății la data de 31.12.2022 este următorul:

ACTIV	3.303.288 lei
➤ IMOBILIZĂRI	1.138.470 lei
➤ STOCURI	35.437 lei
➤ DISPONIBIL	522.157 lei
➤ CREANȚE CLIENTI	1.330.193 lei
➤ CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	3.198 lei
➤ ALTE CREANȚE	326.791 lei
➤ AJUSTARI DEPR CREANTE CLIENTI	545 lei
➤ AJUSTARI DEPR CREANTE DEB DIVERSI	52.413 lei
PASIV	3.303.288 lei
➤ CAPITAL SOCIAL	1.219.800 lei
➤ REZERVE DIN REEVALUARE	110.594 lei
➤ REZERVE LEGALE	153.246 lei
➤ ALTE REZERVE	772.834 lei
➤ REZULTAT NET	303.762 lei
➤ DATORII PE TERMEN SCURT	451.730 lei
➤ SUME CU CARACTER DE SUBVENTIE	5.667 lei
➤ PROVIZIOANE	303.568 lei
➤ REPARTIZARE PROFIT	17.913 lei
Cifra de afaceri	5.757.622 lei
Venituri Totale, din care:	6.051.394 lei
- venituri din exploatare	6.051.230 lei
Cheltuieli totale, din care:	5.693.130 lei
- cheltuieli din exploatare	5.693.130 lei
Rezultat Brut	358.264 lei
Cheltuieli impozit pe profit	54.502 lei

4. ANALIZA DATORIILOR ȘI CREAŢELOR LA DATA DE 31.12.2022

4.1. DATORII

Datorii pe termen scurt – 451.730 lei

În ceea ce privește principalele datorii pe termen scurt ale SC Medserv Min SA, ele se pot grupa în mai multe categorii:

1. datorii către furnizori;
2. datorii către bugete;
3. datorii către salariați;
4. dividende de plata

Capitol datorie	30.12.2022
1. Furnizori, din care:	85.780
restanți:	0
- Furnizori	65.498
- Furnizori de imobilizari	0
- Furnizori facturi nesosite	20.282
2. Bugete, din care:	214.082
Debite	214.082
din care restante:	0
3. Decontari cu personalul unitatii	151.864
4. Dividende de plata	4
TOTAL	451.730

➤ **Datoriile cu furnizori** sunt prezentate astfel :

Furnizori (4011)	65.498 lei
Furnizori facturi nesosite (408)	20.282 lei

➤ **Datoriile catre bugete**, respectiv, debite curente în sumă de 214.082 lei reprezintă obligațiile bugetare aferente lunii decembrie 2022, cu termen de plata ianuarie 2023.

Prezentarea în analitic a datoriilor la Bugetul consolidat al statului și bugetul local:

Nr. crt.	Denumire obligatie bugetara	Debite		Amenzi si penal	Total
		curente	restante		
1	Contributie asigurari sociale	106,455	0	0	106,455
2	Contributie asig sociale de sanatate	42,318	0	0	42,318
3	Contributia asiguratorie pt munca	9,556	0	0	9,556
4	Impozit pe profit	17,972	0	0	17,972
5	Impozit salarii	28,275	0	0	28,275
6	Impozit pe dividende	0	0	0	0
7	Fond special handicapati	9,384	0	0	9,384
8	Alte impozite si taxe	122	0	0	122
	Total	214,082	0	0	214,082

- **Datoriile catre salariati** în sumă de 151.864 lei sunt evidentiate astfel:
- Salarii datorate personalului = 101.709 lei;
 - Retineri datorate tertilor (popriri, sindicat, etc) = 6.105 lei;
 - Datorii în legatura cu personalul = 6.679 lei, reprezentand garanții gestionare și alte datorii ;
 - Alte datorii in legatura cu personalul - sume pentru concedii de odihna neefectuate in anul 2022 = 37.371 lei

4.2. CREANTE

Principalele creanțe ale SC Medserv Min SA, se grupează astfel:

1. clienți;
2. clienti facturi de intocmit
3. clienți incerți
4. alte creanțe.
5. ajustari depreciere creante debitori diversi

Capitol creanțe	31.12.2022
Creante comerciale - din care:	1.330.193
Clienți CE Oltenia SA, din care:	1.256.940
Clienți:	587.382
din care restanți:	0
Clienți CEO -facturi de intocmit	611.875
Garantii de buna executie:	57.683
Din care restante:	0
Clienți Diversi, din care:	48.281
Clienți	47.355
Garantii clienti	95
din care restanți:	0
Clienți diversi facturi de intocmit	831
Clienți incerți	24.972
din care restanți:	24.972
Alte creante, din care:	326.791
- Debitori diversi	320.429
din care restanți	
- Creante fond asigur. sanatate	6.362
din care restante	0
Ajustari depr creante clienti	545
Ajustari depr creante deb diversi	52.413
TOTAL	1.604.026

4.2.1 Creanțele clienți CE Oltenia SA in suma de 1.256.940 lei sunt prezentate astfel:

- Clienti (4111) CE Oltenia SA in suma de 587.382 lei;
- Clienți facturi de întocmit (418) CE Oltenia SA in suma de 611.875 lei;
- Creante garantii de buna executie (267) CE Oltenia SA in suma de 57.683 lei, conform contractului încheiat.

4.2.2. Creanțe clienti diversi în sumă de 48.281 lei, sunt prezentate astfel:

- Clienti (4112) clienți diversi in suma de 47.355 lei;
- Creante garantii de buna executie (2671) S.Electrocentrale Craiova = 95lei
- Clienti facturi de întocmit S.Electrocentrale Craiova=831lei

Soldurile aferente clienților facturi de întocmit de 611.875 lei și 831 lei, reprezintă prestațiile efectuate în luna decembrie 2022 si facturate în luna ianuarie 2023.

4.2.3. Clienți incerti (4118) în sumă de 24.972 lei

Suma reprezintă creanțe restante de recuperat ca urmare a intrării în procedură de insolvență și de faliment:

- | | | |
|-----------------------|---------------------|-------------|
| - Asociatia CS Tg-Jiu | cu suma restanta de | 1.818 lei; |
| - CS Pandurii Tg-Jiu | cu suma restantă de | 14.404 lei; |
| - CS Energia Tg-Jiu | cu suma restanta de | 8.750 lei; |

Total conturi clienti si creante garantii 1.330.193 lei

4.2.4. Alte creanțe în sumă de 326.791 lei, din care:

✓ **"Debitori diversi" - cont 461** in suma de **320.429 lei** sunt cuprinse :

- | | | |
|---|---|-------------|
| - raspundere materiala pentru medicamente Tonea | = | 16.716 lei |
| - UEF Motru - insolventa | = | 26.947 lei |
| - sume de recuperat de la Consiliul de Administratie al societatii conform Hotararii nr.6/12.12.2022 a AGOA Medserv Min S.A | = | 276.766 lei |

✓ **"Indemnizatii suportate de FNUASS" - cont 4317** = **6.362,00 lei**

Reprezintă suma indemnizației pentru concediile medicale ce depășesc 5 zile pe care societatea o are de recuperat de la Casa de Sănătate Gorj.

4.2.5. Ajustari depreciere creante clienti si debitori diversi, în sumă de 52.958 lei in urmatoarea componenta:

Medicamente Tonea Puiu	16.716
UEF MOTRU	26.947
CLUBUL ENERGIA TG-JIU	8.750
ASOCIATIA CS TG-JIU	545
TOTAL	52.958

TOTAL CREANȚE 1.604.026 lei

4.2.6. Cheltuieli inregistrate in avans (contul 471) :**3.198.46 lei**

Cheltuielile inregistrate in avans in suma de 3.198,46 lei reprezinta cheltuieli aferente veniturilor anului 2022, cu esalonare lunara, conform contractelor incheiate si cuprind:

- | | | |
|--|---|---------------|
| - prime de asigurare auto RCA si CASCO | = | 2.836,95 lei; |
| - asigurare managerială | = | 361,50 lei; |

5. MĂSURILE INTREPRINSE DE CONDUCEREA SOCIETĂȚII PENTRU RECUPERAREA CREAŢELOR DIN CONTUL DEBITORI DIVERȘI ȘI A ALTOR CREAŢE RESTANTE

5.1. Pentru creanțele aferente contului 461"debitori diverși" ce sunt mentionate mai sus, s-au formulat acțiuni în instanță pentru recuperarea debitelor astfel:

• **pentru Țonea Haralambie PuIU** - cu suma de **16.716,00 lei**, ca urmare a Dispoziției Obligatorii nr. 8512/08.12.2005 emise de DGFP Gorj si conform Sentinței Civile nr.6749/12.11.2012 emisă de Tribunalul Tg-Jiu în ***dosarul nr. 3728/95/2010***. Dosarul este în executare la BEJ Enea Marin, iar cererea de executare a format dosarul de executare nr.340/E/2013. Societatea a constituit provizioane in suma de 16.716 lei.

Conform Adresei nr.3431/28.07.2022, s-a solicitat stadiul dosarelor, dovada actului de executare și demersurile efectuate. In data de 08.03.2023 societatea a transmis prin adresa nr.1243 solicitare catre BEJ Enea Marin pentru comunicarea demersurilor efectuate pentru recuperarea debitului

• **pentru creanta rămasă în sumă de 26.947 lei de la UEF Motru**, ce reprezinta c/val prestație în baza Contractelor 46/2010, nr. 52/2011 si nr.47/2012. societatea a acționat în instanță pntu recuperarea debitului. Conform Sentinței nr. 9361/2013 instanța a dat câștig de cauza societății Medserv Min SA asupra debitului și au fost constituite ajustari in suma de 26.947 lei conform NC 17/31.12.2017. Pentru UEF Motru a fost deschisă procedura de insolvență conform sentinței nr. 96/ 15.02.2016 în ***dosarul 7329/95/2015***. Medserv Min s-a înscris la masa credală, creanța fiind considerată din categoria creanțelor chiorografare (din care face parte și creanța societății Medserv Min). La data de 23.10.2020, prin adresa nr.4750, societatea a transmis lichidatorului acordul si votul pozitiv cu privire la planul de reorganizare modificat 2, nr.869/19.06.2020 si erata aferenta. Prin planul de reorganizare modificat, creanta societatii in suma de 9.724,65 lei a fost impartita astfel: pentru anul II 10%, anul III 15%, anul IV 75%. La data prezentei creanta in termen a fost achitata integral.

La data prezentei litigiul este pe rol la Judecatoria Tg-Jiu. S-a luat act de raportul de activitate si se continua procedura, ultimul termen stabilit fiind 30.05.2023.

• **creanta in suma de 276.766 mii lei** - este determinata de Hotararea nr.6 din 12.12.2022 a Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor S.C.Medserv Min S.A. prin

care s-a aprobat, prin vot secret, promovarea unei actiuni in raspundere, intemeiata pe dispozitiile art.155 din Legea Societatilor comerciale nr.31/1990 republicata cu modificarile si completarile ulterioare, pentru recuperarea prejudiciului in cuantum de 158.078 lei impotriva membrilor Consiliului de Administratie al Societatii Medserv Min SA, respectiv-Vasile Ioan Viorel - presedinte CA, Lavinia Cosneanu - membru CA, Tundrea Octavian - membru CA, care au participat si au acordat vot pentru adoptarea Hotararii nr.11/10.06.2013 prin care s-a avizat modificarea structurii aparatului functional (desfiintarea postului de contabil sef), precum si obligarea paratilor la plata dobanzilor legale calculate de la data efectuării platii pana la data recuperării efective a sumei.

Pentru respectarea dispozitiilor Hotararii nr.6/12.12.2022, conducerea executiva a societatii a formulat cererea de chemare in judecata a fostilor membri ai Consiliului de Administratie, prin care a solicitat obligarea in solidar la plata sumei de 158.078 lei, reprezentand prejudiciu cauzat societatii, respectiv drepturi salariale platite pentru reintegrarea contabilului sef - cerere ce face obiectul Dosarului nr.18191/318/2022 aflat pe rolul Judecatoriei Tg.-Jiu - Sectia Civila. La data de 25.01.2023 a fost formulata cererea de completare/precizare a cererii de chemare in judecata, inregistrata sub nr.510/25.01.2023, prin care s-a solicitat instantei de judecata si plata dobanzilor legale in suma de 118.687,58 lei, calculate pana la data de 25.01.2023, suma ce va fi actualizata pana la data recuperării efective a sumei de 158.078 lei. Pana la data prezentului raport nu s-a acordat termen de judecata.

5.2. Pentru creantele aferente contului 4118 "*clienti incerti*" :

➤ Pentru creanta de la Asociația Clubul Sportiv Energia Tg-Jiu (4649/95/2016) in suma de 8.750,00 lei.

Prin Încheierea nr. 379/16.10.2017 la dosarul 4649 /95 /2016, a fost admisa cererea administratorului judiciar, intrand in procedura de faliment. Avand in vedere intrarea in faliment a societatii precum si cresterea gradului de incertitudine asupra recuperării creantei, s-a constituit ajustari pentru deprecierea acestei creante in exercitiul financiar 2017 cu intreaga suma, respectiv 8.750 lei.

In urma intreprinderii demersurilor legale, SC Medserv Min SA a fost admis in Tabelul definitiv consolidat nr.22/22.01.2018 al creanțelor împotriva debitorului Asociația Clubul Sportiv Energia Tg-Jiu, la poziția 48 cu un procent de 0,02% din valoarea creantei.

Deoarece dosarul nu este finalizat, in data de 14.09.2020 a fost acordat termen pana la data de 29.03.2021 pentru solutionarea dosarului 2983/95/2019. Suma ramane in continuare in evidenta societatii.

După amanari succesive se acordă termen la data de 05.04.2023 în vederea soluționării definitive a dosarului nr.2983/95/2019.

➤ Pentru creanta de la Clubul Sportiv Pandurii Tg-Jiu, in suma de 14.403,84 lei, la data deschiderii procedurii insolvenței în temeiul art. 71 din Legea

85/2014 prin încheierea nr. 60 din data de 19.10.2016 pronunțată de Tribunalul Gorj, Secția a II-a Civilă, în **dosarul nr. 4036/95/2016** se afla în derulare contractul de prestări servicii medicale nr. 29/08.08.2014 având ca obiect "*asistenta medicala de medicina sportiva cu asistent medical*".

La data de 31.12.2018 societatea Clubul Sportiv Pandurii Tg-Jiu se afla în reorganizare.

La masa credala SC Medserv Min SA s-a înscris cu suma de 14.403,84 lei, ce reprezintă c/v facturi emise în baza contractului nr.29/08.08.2014.

Conform planului de reorganizare modificat, cu nr.247/26.02.2018, la categoria creante chirografare în temeiul art.138, alin.(3), lit.e) din Legea 85/2014, SC Medserv Min SA a figurat cu suma de 14.043,84 lei mai puțin cu 360 lei decât suma cu care SC Medserv Min SA s-a înregistrat la masa credala, pentru care s-a notificat lichidatorul prin extrasul de cont înregistrat la Consulting Company IPRUL nr.4252/10.12.2019.

Conform planului de reorganizare modificat de către CS Pandurii Tg-Jiu suma de 14.043,84 lei trebuia plătită în procent de 100%, începând cu anul 2, astfel:

- anul 2 cu suma de 421,32 lei;
- anul 3 cu suma de 983,08 lei;
- anul 4 cu suma de 12.639,44 lei;

Până la data prezentei nu au fost efectuate plăți către societate.

Conform adresei nr.12 din 04.01.2022 primită de la subscrisa Consulting Company IPURL, a fost îndreptată eroarea materială strecurată în planul de reorganizare nr.247/26.02.2018.

După amânări succesive, se continuă procedura pentru soluționarea cererilor de recuzare împotriva judecătorului sindic. A fost acordat termen până la data de 18.10.2022 pentru refacerea raportului de activitate trimestrial conform deciziei Curtii de Apel Craiova pentru analizarea cererilor de trecere la faliment de către administratorul special. La acest termen s-a amanat cauza și a luat act de depunerea cererilor de deschidere a procedurilor de faliment. S-a fixat termenul limită pentru verificarea creanțelor născute în cursul procedurii, întocmirea și publicarea tabelului suplimentar al creanțelor la data de 04.01.2023. Termenul de contestații a fost de 7 zile de la data publicării în BPI a tabelului suplimentar. Prin adresa nr.338/11.01.2023 societatea a formulat contestație împotriva tabelului suplimentar al creanțelor publicat de SC Siomax SPRL și a solicitat modificarea cuantumului creanței de la 14.403.84 lei la 19.387,76 lei. A fost acordat termen la data de 30.05.2023 pentru continuarea procedurii de soluționare a dosarelor.

➤ **Pentru suma de 1.818,00 lei** ce reprezintă debit restant pentru Asociația CS Tg-Jiu, societatea a formulat cerere de emitere a ordonanței de plată la Judecătoria Tg-Jiu nr.4817/15.10.2019 depusă pe 16.10.2019. S-a constituit dosarul nr. 15824/318/2019 cu termen 31.10.2019. La acest termen, Judecătoria Tg-Jiu a admis cererea, a

dispus emiterea ordonantei de plata pentru suma de 1.818 lei precum si cheltuieli de judecata in suma de 200 lei, reprezentand taxa judiciara de timbru.

Prin Incheierea nr.15/06.01.2020 a fost admisa cererea de incuviintare a executarii silite formulata de petentul BEJ Enea M.Marin ce formeaza Dosarul de executare nr.467E/2019. Executorul a interpellat ANAF, Ministerul Finantelor Publice a transmis catre executor Actul Constitutiv al AS CS Tg-Jiu pentru a putea determina persoanele care vor avea calitatea de tert poprit.

In luna septembrie 2020, au fost constituite ajustari pentru depreciere creante clienti in suma de 545 lei.

Conform Adresei nr.3431/28.07.2022, s-a solicitat stadiul dosarelor, dovada actului de executare si demersurile efectuate. Cu adresa nr.681/02.03.2023 s-a solicitat executorului transmiterea ultimului act de executare, stadiul dosarului si demersurile efectuate.

5.3. La data de 31.12.2022, profitul brut al societatii a fost de 358.264 lei.

De la inceputul anului, respectiv de la 31.01.2022 si pana la 31.05.2022, societatea a inregistrat un rezultat brut negativ in suma de 23.111 lei.

Avand in vedere BVC 2022 aprobat in care a fost bugetat un rezultat pozitiv la 31.12.2022, societatea a intreprins urmatoarele masuri de redresare pentru imbunatatirea situatiei economico-financiare:

- a incheiat Actul Aditional nr.3/14.02.2022 la contractul nr. 1293/CEOSM /31.05.2022 cu S CE Oltenia SA prin care s-au ajustat tarifele de prestari servicii prin refacerea fiselor de fundamentare pe baza salariului minim garantat conform HG 1071/2021 si s-a introdus autosanitară GJ70SET, aflată în comodat la SC Medserv Min SA, în urma finalizării investiției realizate și a autorizării acesteia de către organele abilitate, contractul fiind suplimentat cu suma corespunzătoare prestării serviciului cu noua ambulanță în zona Jilț pentru perioada 15.02-31.05.2022;

- a fost încheiat Contractul de prestări servicii nr.1009/CEOSM/31.05.2022 cu principalul beneficiar S CE Oltenia SA, pentru un an de zile.

- a fost semnat actul additional nr.1/08.07.2022, prin care a fost suplimentat Contractul 1009/CEOSM/31.05.2022 cu suma de 53.651,60 lei reprezentand contravaloarea analizelor medicale necesare pentru angajarea a 491 de noi salariati la C.E.Oltenia S.A.

- a fost semnat actul additional nr.2/04.08.2022, prin care a fost suplimentat Contractul 1009/CEOSM/31.05.2022 cu suma de 25.125,60 lei reprezentand contravaloarea analizelor medicale necesare pentru angajarea a 331 noi salariati la C.E.Oltenia S.A.

- a fost semnat actul additional nr.3/08.09.2022, prin care a fost suplimentat Contractul 1009/CEOSM/31.05.2022 cu suma de 17.182,30 lei reprezentand contravaloarea analizelor medicale necesare pentru angajarea a 243 noi salariati la C.E.Oltenia S.A.

- a fost semnat actul aditional nr.4/29.11.22 la Contractul 1009/CEOSM /31.05.2022, prin care au fost ajustate tarifele pentru serviciile prestate catre S.CE Oltenia S.A.cu un procent de 104,91% reprezentand indicele cresterii preturilor de consum comunicat de INSSE pentru perioada mai-octombrie 2022.

- a fost semnat actul aditional nr.5/30.12.2022 la Contractul 1009/CEOSM /31.05.2022, prin care au fost ajustate tarifele pentru serviciile prestate ca urmare a majorarii salariului minim de incadrare de la 2550 la 3000 de lei.

- au fost intocmite si realizate peste 40 de contracte cu tertii, societatea inregistrand la finele anului 2022 venituri din prestari servicii catre terti in suma de 133349 lei, la care se adauga serviciile de ingrijiri la domiciliu decontate de Casa de Asigurari de Sanatate Gorj in valoare de 36.914.75 lei.

La data de 31.12.2022, societatea a respectat prevederile art.10, alin.(1) din OG 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare cu modificările și completările ulterioare, respectiv *"in cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați"*, așa cum este prezentat în Nota nr. 1569/30.03.2022 privind execuția BVC realizată la data de 31.12.2022 (anexele 1,2 si 4).

Pornind de la cele prezentate mai sus, putem sa afirmam ca situația economico-financiară a societatii în trimestrul IV 2022 a fost bună.

6. CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI EC-FINANCIARI LA DATA DE 31.12.2022.

Din balanța de verificare incheiată la 31.12.2022 rezultă următorii indicatori financiari:

6.1 Indicatori de lichiditate

- Indicatorul lichidității curente (ILC)

$$ILI\ 2022 = \frac{Active\ curente}{Datorii\ curente} = \frac{2.161.620}{451730} = 4,79ori$$

- Indicatorul lichidității imediate (ILI) – indicatorul test acid

$$ILI\ 2022 = \frac{Active\ curente - sto}{Datorii\ curente} = \frac{2.161.620 - 35437}{451730} = 4,71ori$$

6.2. Indicatori de risc

- Indicatorul gradului de îndatorare (IGI)

$$IGI\ 2022 = \frac{Capital\ imprumutat}{Capital\ propriu} \times 100 = \frac{0}{2.542.323} = 0$$

6.3. Indicatori de activitate furnizează informații cu privire la:

- Viteza de rotație a debitelor clienți (VRdc)

$$VRdc2022 = \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times \text{Nr. zile} = \frac{1.055.523}{5.757.622} \times 365 = 66.9 \text{ zile}$$

- Viteza de rotație a creditelor furnizori (VRcf)

$$VRcf2022 = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times \text{Nr. zile} = \frac{86.763}{5.757.622} \times 365 = 5,5 \text{ zile}$$

-Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale

$$VRic2022 = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizari corporale}} = \frac{5.757.622}{1.138.470} = 5.06 \text{ zile}$$

- Viteza de rotație a activelor totale (VRat)

$$VRat2022 = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{5.757.622}{3.303.288} = 1,74 \text{ zile}$$

6.3. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat (RCa)

$$RCa2022 = \frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{358.264}{2.542.323} \times 100 = 14,1\%$$

b) Marja brută din vânzări (MBvz)

$$MBvz = \frac{\text{Profit brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{455.874}{5.757.622} \times 100 = 7,9 \%$$


DIRECTOR EXECUTIV,
BORDUȘANU CONSTANTINA-ANCA

CONTABIL ȘEF,
IONIȚĂ NATALIA

ȘEF BIROU FIN-CONTABIL RESURSE UMANE,
PUPAZAN LILIANA

CONSILIER JURIDIC,
STROIA C-TIN

INTOCMIT,
STOLOJANU ION

Nr. MSN 1570/30.03.2023
Nr. CA 52/30.03.2023

SITUATIA REALIZATA A CREANTELOR LA DATA DE 31.12.2022

Nr. crt	Firma/nume prenume persoana	Cont contab deb in care e inreg suma	Creanta totala inreg. la data de 31.12.2022, din care:	Creanta in termen la 31.12.2022	Creanta restanta la data de 31.12.2022	Ajustare constituita la data de 31.12.2022	Creante restante la care nu s-a constituit ajustare	Masuri intreprinse de unitate pentru recuperarea creantelor restante*	OBSERVATII	Estimare castig (pct de vedere juridic*)
0	1	2	3=4+5	4	5	6	7=5-6	8	9	10
1	S. C.E.Oltenia SA	267	57.683	57.683	-	-	-	Debit curent.	La data de 31.12.2022 garantiile curente sunt aferente contr. 1009/CEOSM /31.05.2022	100%
2	S. C.E.Oltenia SA	4111	587.382	587.382	-	-	-	Debit curent.	Soldul reprezintă c/v facturi emise catre S CE Oltenia SA	100%
Total cont 4111+267			645.065	645.065	-	-	-			
3	S.E. Craiova	2671	95	95	-	-	-	Debit curent	La data de 31.12.2022 garantiile curente sunt aferente Actului Additional nr.2136/CEOSM /23.11.2022	100%
3	S.E. Craiova	4112	1.812	1.812	-	-	-	Debit curent	In luna ianuarie si februarie 2023 suma a fost incasata	100%
4	Minprest Serv SA	4112	4.425	4.425	-	-	-	Debit curent	In luna ianuarie si martie 2023 suma a fost incasata	100%
5	CAS Gorj	4112	6.430	6.430	-	-	-	Debit curent	In luna ianuarie 2023 suma a fost incasata.	100%
6	Diamond Slot SRL	4112	74	74	-	-	-	Debit curent.	In luna ianuarie 2023 suma a fost incasata.	100%
7	Socend Ind SA	4112	(2.400)	(2.400)	-	-	-	Debit curent	factura stornata	100%
8	Inspectia Muncii	4112	98	98	-	-	-	Debit curent.	In luna martie 2023 suma a fost incasata.	100%
9	Orasul Tismana	4112	8.040	8.040	-	-	-	Debit curent	In luna ianuarie 2023 suma a fost incasata.	100%
10	Primaria Tg-Jiu	4112	23.256	23.256	-	-	-	Debit curent	In luna ianuarie 2023 suma a fost incasata.	100%
11	Vlad mayen Rogresiv	4112	2.300	2.300	-	-	-	Debit curent	In luna ianuarie si martie 2023 suma a fost incasata	100%
12	Scoala Gimnaziala Nicolae Tonoyvici	4112	2.320	2.320	-	-	-	Debit restant	In luna ianuarie 2023 suma a fost incasata.	100%
13	Vaidianu Innovation	4112	1.000	1.000	-	-	-	Debit curent	In luna ianuarie si martie 2023 suma a fost incasata	100%
Total cont 4112			47.451	47.451	-	-	-			
14	AS CS Tg-Jiu	4118	1.818	-	1.818	545	1.273	Societatea a formulat cerere de emitere a ordonantei de plata la Jud.Tg-Jiu nr. 4817/15.10.19 depusa pe 16.10.2019. Prin Inch. nr.15/06.01.2020 a fost admisa cererea de incuviintare a executarii silite formulata de petentul BEJ Enea Marin ce formeaza Dosarul de executare nr.467E /2019. Executorul a interpellat ANAF, Ministerul Finantelor Publice a transmis catre executor Actul Constitutiv al AS CS Tg-Jiu pentru a putea determina persoanele care vor avea calitatea de tert poprit.	S-a constituit dosarul nr. 15824/318/2019 cu termen 31.10.2019. Judecatoria Tg-Jiu admite cererea, dispune emiterea ordonantei de plata pentru suma de 1.818 lei precum si ch. de judecata in suma de 200 lei, reprezentand taxa judiciara de timbru. In luna septembrie 2020, au fost constituite ajustari pentru depreciere creante clienti in suma de 545,40 lei. Conform Adresei nr.5650 /28.12.2021, s-a solicitat staruinta in executare prin proprietea conturilor bancare si interpellare ANAF. De asemenea, la data de 17.02.2022 s-a facut o noua interpellare catre ANAF de catre BEJ Enea Marin ce formeaza acest dosar. Conform adresei nr.681/02.02.2023 s-a solicitat transmiterea ultimului act de executare, stadiul dosarului si demersurile efectuate.	70%

Nr. crt	Firma/nume prenume persoana	Cont contabil deb in care e inreg suma	Creanta totala inreg. la data de 31.12.2022, din care:	Creanta in termen la 31.12.2022	Creanta restanta la data de 31.12.2022	Ajustare constituita la data de 31.12.2022	Creante restante la care nu s-a constituit	Masuri intreprinse de unitate pentru recuperarea creantelor restante*	OBSERVATII	Estimare castig (pct de vedere juridic*)
15	CS Pandurii Tg-Jiu	4118	14.404		14.404		14.404	Conform planului de reorganizare modificat de catre CS Pandurii Tg-Jiu suma de 14.043,84 lei trebuia platita in procent de 100%, incepand cu anul 2, astfel: - anul 2 cu suma de 421,32 lei; - anul 3 cu suma de 983,08 lei; - anul 4 cu suma de 12.639,44 lei; Pana la data prezentei nu au fost efectuate plati catre societate. La ultimul termen din 21.04.21, conform Sentintei nr.119 /21.04.21 se confirmă modificarea planului de reorganizare cu termen la 08.09.2021. La termenul din 08.09.2021 amana cauza pana pe data de 12.01.2022 pentru comunicarea întâmpinărilor formulate de adm judiciar si special creditorilor. La termenul din 18.10. 2022, instanta amana cauza si acorda termen de procedura la data de 07.02.23 cu apel in termen de 7 zile.Cererea pentru exercitarea caii de atac se va depune la tribunalul Gorj. Prin notificarea nr.8544 /18.11.2022 a lichidatorului judiciar Siomax SPRL, s-a solicitat comunicarea cuantumului creantei detinute impotriva debitorului CS Pandurii. Astfel, societatea s-a inregistrat in tabelul suplimentar al creantelor cu suma de 19.387,76 lei. Prin adresa nr.172/06 .01.2023 primita de la lichidator, societatea este instiutata ca creanta totala este prorscisa. La acest termen se amana cauza pana la 30.05.2023 pentru continuarea procedurilor de faliment	Societatea s-a inregistrat la masa credala dupa declararea insolventitatii clubului - Dosar 4036/ 95/2016 cu suma de 14.403,84. Conform planului de reorganizare modificat, cu nr.247/26.02.2018, la categoria creante chirografare in tomeul art.138, alin.(3), lit.e) din Legea 85/2014, SC Medserv Min SA figureaza cu suma de 14.043,84 lei mai putin cu 360 lei decat suma cu care SC Medserv Min SA s-a inregistrat la masa credala, pentru care s-a notificat lichidatorul prin extrasul de cont inregistrat la Consulting Company IPRUL nr.3153/23.11.2020. Prin adresa nr.12 din 04.01.2022 primita de la Consulting Company IPURL, a fost îndreptată eroarea materială. La termenul din data de 12.01.2022, dupa mai multe amanari succesive se continua procedura pentru solutionarea cererilor de recuzare impotriva judecătorului sindic, până la data de 18.10.2022, pentru refacerea raportului de activitate trimestrial conform deciziei Curtii de Apel Craiova pentru analiza cererilor de trecere la faliment de catre administratorul special. La acest termen se amana cauza si ia act de depunerea cererilor pentru deschiderea procedurilor de faliment. Fixează termenul limită pentru verificarea creantelor născute în cursul procedurii, întocmirea si publicarea tabelului suplimentar al creantelor la 04.01.2023. Astfel s-a constituit Dosarul nr.4036/95/2016/a79 de deschidere a procedurii de contestatii la tabelul suplimentar nr.25/04.01.2023. Prin adresa nr.338/11.01.2023, societatea a formulat contestatie impotriva tabelului suplimentar al creantei publicat de Siomax SPRL si s-a solicitat refacerea acestuia în sensul modificarii cuantumului creantei de la 14403,84 la 19387,76 lei. La sedinta din 07.03.2023 a Tribunalului Gorj, prin Hotararea 36/2023 s-a respins contestatia, cu apel in termen de 7 zile de la comunicare.	50%

16	CS Energia Tg-Jiu	4118	8.750	8.750	8.750	-	15.677		Prin adresa nr.5550/20.12.2021 emisa catre administratorul judiciar Feaconsult IPURL s-a confirmat suma de 8.750 lei. In urma demersurilor legale efectuate SC Medserv Min SA a fost admis in Tabelul definitiv consolidat nr.22/22.01.2018 al creanțelor împotriva debitorului Asociația Clubul Sportiv Energia Tg-Jiu, la poziția 48 cu un procent de 0,02% din valoarea creanței. Deoarece dosarul nu este finalizat, in data de 14.09.2020 a fost acordat termen pana la data de 29.03.2021 pentru solutionarea dosarului 2983/95/2019. Suma ramane in continuare in evidenta societatii. După amanari succesive se acordă termen la data de 05.04.2023 în vederea soluționării definitive a dosarului nr.2983/95/2019.	Prin Încheierea nr. 379/16.10.2017 la dosarul 4649/95/2016, a fost admisă cererea administratorului judiciar, intrând in procedura de faliment. Avand in vedere intrarea in faliment a societatii precum si cresterea gradului de incertitudine asupra recuperarii creantei s-au constituit ajustari pentru deprecierea creanțelor in suma de 8750 lei cu Nota Contabila nr.17/31.12.2017. Avand in vedere Hotararea nr.3/22.01.2020 a Adunarii Generale a judecătorilor din cadrul Tribunalului Gorj, s-a acordat termen la data de 13.04.2020. La acest termen s-a suspendat de drept in baza Decretului nr.195/2020, in contextul starii de urgenta și stării de alertă. S-a repus pe rol si s-a acordat termen la data de 14.09.2020 în vederea soluționării dosarului nr. 2983/95/2019 având ca obiect pretenții.	0%
Total cont 4118											
17	Facturi de intocmit	418	612.706		612.706				creantele sunt aferente facturilor emise in luna ianuarie 2023 catre S. CE Oltenia SA	prestatii efectuate in luna decembrie 2022.	100%
Total creante clienti											
Nr. crt	Firma/nume prenume persoana	Cont contab deb in care e inreg suma	Creanta totala inreg. la data de 31.12.2022, din care:	Creanta in termen la 31.12.2022	Creanta restanta la data de 31.12.2022	Ajustare constituita la data de 31.12.2022	Creante restante la care nu s-a constituit ajustare	Masuri intreprinse de unitate pentru recuperarea creanțelor restante*	OBSERVATII	Estimare castig (pct de vedere juridic*)	
18	UEF Motru	461	26.947	0	26.947	26.947	-	Societatea a acționat în instanță pentru recuperarea debitului. Conform sentinței nr. 9361/2013 a avut câștig de cauza. Pentru UEF Motru a fost deschisă procedura de insolvență conform sentinței nr. 96/ 15.02. 2016 în dosarul 7329/95/2015. Medserv Min s-a înscris la masa credală, creanța fiind considerată din categoria creanțelor chirografare (din care face parte și creanța societății Medserv Min). La data de 23.10.2020, prin adresa nr.4750, societatea a transmis lichidatorului acordul și votul pozitiv cu privire la planul de reorganizare modificat 2, nr.869/19.06.2020 și erata aferenta. Prin planul de reorganizare modificat, creanța societatii in suma de 9.724,65 lei a fost impartita astfel: pentru anul II 10%, anul III 15%, anul IV 75%. La data prezentei creanta in termen a fost achitata integral.	Suma ajustata reprezinta c/val prestație în baza Contractelor 46/2010, nr. 52/2011 si nr.47/2012. Instanța a dat câștig de cauza societății Medserv Min SA asupra sumei menționate , plata penalităților în sumă de 2.451,71 lei și cheltuieli de judecata 300.00 lei. Au fost constituite ajustari in suma de 26.947 lei conform NC 17/31.12.2017. La data prezentei litigiul este pe rol la Tribunalul Gorj. S-a luat act de raportul de activitate si se continua procedura pana la 30.05.2023.	0%	

19	Membrii CA	461	276.766	276.766	276.766				S-a constituit Dosarul nr.18191/318/2020 re prin cererea nr.5939/27.12.2022, societatea a chamat in judecata fostii membrii al Consiliului de Administratie (Lavinia Cosnecanu, Ioan Viorel Vasile si Tundrea Augustin-Octavian) prin care s-a solicitat instantei de judecata obligarea in solidar a acestora la plata sumei de 158078,61 lei, reprezentand prejudiciu cauzat societatii, respectiv drepturi salariale platite pentru reintegrarea contabilului sef in baza Sentintei Civile nr.3004/25.06.2015 a Tribunalului Gorj ramasa definitiva prin Decizia Civila nr.1533/08.03.2016 a Curtii de Apel Craiova. Tot in acest dosar, societatea a formulat cerere de completare la chemarea in judecata a paratilor prin care s-a solicitat obligarea acestora la plata dobanzilor legale in suma de 118687,58 lei calculate pana la data de 25.01.2023	Obiectul actiunii il constituie recuperarea prejudiciului in cuantum de 158.078 lei impotriva membrilor Consiliului de Administratie al SC Medserv Min S.A., Vasile Ioan Viorel - presedinte C.A, Lavinia Cosnecanu - membru C.A, Tundrea Octavian - membru C.A, care au participat si au acordat vot pentru adoptarea Hotărâri nr. 11/10.06.2013, respectiv hotărârea prin care s-a avizat modificarea structurii aparatului funcțional (desfășurarea postului de contabil șef), precum și obligarea parților la plata dobanzilor legale calculate pentru perioada de când s-a efectuat plata și până la recuperarea efectivă, respectiv dobanzi legale calculate pana la data de 25.01.2023 in cuantum de 118.687,58 lei in vederea ducerii la indeplinire a masurii nr. 2 lit. f) din Decizia nr. 10 din 31 ianuarie 2020 a Curtii de Conturi a României - Camera de Conturi Gorj, emisă pentru Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. La data de 31.12.2022 au fost constituite provizioane pentru litigii in suma de 276766 lei in urma aprobării Consiliului de Administratie. Tot in acest dosar, societatea a formulat cerere de completare la chemarea in judecata a paratilor prin care s-a solicitat obligarea acestora la plata dobanzilor legale in suma de 118687,58 lei calculate pana la data de 25.01.2023	1%
20	Tonea Puiu Harambie	461	16.716	0	16.716	16.716			Societatea a acționat în instanță printru recuperarea debitului. Conform sentinței nr. 6749/2012 , societatea a avut câștig de cauza. Dosarul este în executare la BEJ Enea M în dosarul 340/E/2013.	Reprezinta c/val medicamente si materiale sanitare imputate ca urmare a Dispozitiei obligatorii 8512/08.02.2015 a DGFP Gorj. Prin adresa 4693 /24.09.2018, s-a solicitat de catre societate staruinta in executare in ce priveste acest dosar. Au fost constituite ajustari conform NC 13/31.12.2015. Dupa mai multe solicitari, societatea a transmis adresa nr.1243/ din 08.03.2023 pentru comunicarea demersurilor intreprinse pentru recuperarea debitului.	1%
TOTAL CONT 461			320.430	276.767	43.663	43.663			OBSERVATII	Estimare castig (pct de vedere juridic*)	
Nr. crt	Firma/nume prenume persoana	Cont contabil deb in care e inreg suma	Creanta totala inreg. la data de 31.12.2022, din care:	Creanta in termen la 31.12.2022	Creanta restanta la data de 31.12.2022	Ajustare constituita la data de 31.12.2022	Creante restante la care nu s-a constituit	Masuri intreprinse de unitate pentru recuperarea creantelor restante*			
21	Contribuții unit CM și indemnizații 0.85%	4317	6.362	6.362				Reprezintă sume pe care societatea le are de recuperat de la Casa de Sănătate Gorj, ca urmare a indemnizației pentru concediile medicale ce depășesc 5 zile.	De la inceputul anului a fost încasată suma de 102.141 lei. In luna ianuarie 2023 a fost incasata suma de 5532 lei.	100%	
Total debitori diversi si alte creante			326.791,6	283.129	43.663	43.663					
Total general creante			1.656.985	1.588.350	68.635	52.958	15.677				
Total creante fara ajustari			1.604.026								



Bortusanu Constantina-Anca

Contabil Sef,
Ionita Natalia

Sef birou fin-contabilitate RU
Pupazan Liliana

Consilier Juridic,
Stroia Constantin

Intocmit,
Stolojanu Ion



CUI / CIF: 14814475

Nr.reg.com. : J18/299/2002

Cont: RO51 CECE GJ01 01RO N034 0149

Adresa: Str.Calea Severinului, nr.38A, Tg-Jiu, Gorj

Telefon/fax: 0372790149/150, fax. 0253 – 221162

office@medservminsa.ro; financiar@medservminsa.ro web:www.medservminsa.ro

SC Medserv Min SA

Consiliul de Administrație

Nr. 58/30.03.2023

Comitetul de nominalizare și remunerare

NR CNR 5/30.03.2023

RAPORTUL COMITETULUI DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE LA 31.12.2022

Conform art. 34 alin(1) din Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, se prevede, „În cadrul consiliului de administrație se constituie comitetul de nominalizare și remunerare și comitetul de audit”.

Ca atare la nivelul SC Medserv Min SA Târgu Jiu. Comitetul de Nominalizare și Remunerare a fost stabilit de către Consiliul de Administrație, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare și Ordonanța de urgență nr. 109/2011 republicată cu modificările și completările ulterioare.

Comitetul de nominalizare și remunerare al SC Medserv Min SA Târgu Jiu este un comitet consultativ, cu activitate permanentă, subordonat Consiliului de Administrație al societății.

I. Consiliul de administrație

I.1. Cadrul legal privind politica și criteriile de remunerare pentru administratori

Contracte de administrație ale membrilor Consiliului de Administrație al Societății prevad:

A.Drepturi:

➤ Mandatarul beneficiază de o remunerație sub forma unei indemnizații fixe brute lunare și de o componentă variabilă, stabilite de Adunarea Generală a Acționarilor, prin hotărârea nr. 8 din data de 02 decembrie 2020, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Indemnizația fixă brută lunară a fost stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor, prin hotărârea nr. 8 din data de 02 decembrie 2020, reprezentând 1/3 media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională.

Mecanismul de acordare a indemnizației fixe brute lunare a fost următorul:

- președintele, precum și membrii Consiliului de Administrație care fac parte din cel puțin două comitete consultative constituite la nivelul consiliului, beneficiază de o indemnizație fixă lunară brută egală cu valoarea stabilită a acesteia;
- membrii Consiliului de Administrație care fac parte din cadrul unui singur comitet consultativ constituit la nivelul consiliului, beneficiază de o indemnizație fixă lunară brută egală cu 90% din valoarea indemnizației fixe lunare brute stabilite.

Prin Hotărârea AGA nr.5 din 28.11.2022 au fost revocați membrii CA ca urmare a expirării duratei mandatelor și numiți provizoriu membrii CA pe o perioadă de 4 luni de zile începând cu data de 02.12.2022 conform prevederilor art. 64^{^1}, alin. (5) din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, dar nu mai târziu de data finalizării procedurii de selecție în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare aprobată prin Legea nr.111/2016.

Tot prin Hotărârea AGA nr.5 din 28.11.2022, a fost stabilită remunerația fixă lunară brută a administratorilor provizorii în același cuantum cu remunerația fixă brută lunară a administratorilor în funcție la data Adunării Generale a Acționarilor.

➤ Componenta variabilă a fost, stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor, prin hotărârea nr. 8 din data de 02 decembrie 2020, reprezentând o indemnizație fixă brută lunară/an, care se acordă în funcție de gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță după cum urmează:

- la un grad de realizare al indicatorilor de performanță mai mic de 75%, nu se acordă, iar mandatarul poate fi revocat din funcție, aceasta constituind revocare cu justă cauză;
- la un grad de realizare cuprins între 75% și 100% se acordă proporțional cu gradul de realizare al indicatorilor de performanță;
- la un grad de realizare al indicatorilor de performanță mai mare sau egal cu 100% se acordă 100%;
- componenta variabilă se va acorda proporțional cu perioada de desfășurare a mandatului, în cursul anului financiar respectiv.

➤ Plata remunerației fixe se face o dată pe luna, pentru participarea la cel puțin o ședință pe luna, indiferent de numărul ședințelor din acea luna.

➤ Beneficiază de o asigurare de răspundere profesională pe cheltuielile societății, în condițiile în care aceasta corespunde prevederilor Legii societăților nr. 31/1990, cu modificările și completările ulterioare, valoarea totală asigurată fiind stabilită de Adunarea

Generală a Acționarilor, iar plata primelor aferente acestei asigurări fiind suportată de către societate.

B.Raspunderi:

➤ „neindeplinirea si/sau indeplinirea necorespunzatoare a obligatiilor asumate de catre oricare dintre partile semnatare ale prezentului Contract de Administratie atrage **raspunderea partii aflate in culpa**”

➤ „mandatarul raspunde pentru **nerespectarea culpabila** a obligatiilor asumate prin prezentul Contract de mandat si va acoperi pagubele care au fost astfel provocate;

➤ "mandatarul raspunde pentru **nerespectarea culpabila**, fara a se limita la:ii) de indeplinirea obiectivelor si criteriilor de performanta prevazute prin Act Aditonal la prezentul contract de mandat".

C.Dispoziti finale:

➤ „.....De asemenea, **prezentul Contract de Mandat se completeaza cu prevederile Legii nr. 31/1990 si O.U.G. nr. 109/2011**”

I.2. Remunerarea membrilor Consiliului de Administrație în perioada 01.01.2022-31.12.2022

Membrii Consiliului de Administrație ai SC Medserv Min SA Târgu Jiu au fost numiți prin hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor.

Componența Consiliului de Administrație al societății pentru perioada 01.01.2022 - 01.12.2022 a fost următoarea:

- Popescu Georgiana - președinte
- Mergea Florin - membru
- Miscodan Florin - membru

Componența Consiliului de Administrație al societății pentru perioada 02.12.2022 - 31.12.2022 a fost următoarea:

- Popescu Georgiana - președinte
- Mergea Florin - membru
- Cinciulescu Ilie-Cătălin - membru

Conform Hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, reprezentantul acționarului majoritar a fost mandatat să semneze Contractele de Administrare cu membrii consiliului de administrație.

Cheltuiala totală cu indemnizațiile Consiliului de Administrație în perioada 01.01.2022-31.12.2022 a fost de 76.651 lei din care:

- 74.964 lei - indemnizații sumă brută
- 1.687 lei - contribuții la bugetul asigurărilor sociale

Gradul de îndeplinire a indicatorilor financiari pentru membrii CA pentru perioada cumulată 01.01.2022 - 31.12.2022 a fost de 100,15% prezentat în anexa nr.1574/30.03.2022.

II . Directorul Executiv

II.1. Cadrul legal privind politica și criteriile de remunerare pentru directorul executiv.

Acestea sunt precizate în prevederile din Contractul de mandat încheiat *pentru directorul executiv, după caz.*

II.2. Remunerarea directorului executiv în perioada 01.01.2022-31.12.2022

În perioada 01.01.2022-31.05.2022, funcția de Director Executiv al SC Medserv Min SA a fost deținută de d-na Mocioi Niculina, iar în perioada 01.06.2022 - 31.12.2022 de către d-na Bordușanu Constantina-Anca;

Cheltuiala totală cu indemnizația Directorului executiv Mocioi Niculina în perioada 01.01.2022-31.05.2022 a fost de 87.279 lei din care:

- 84.860 lei - indemnizație brută, din care:
 - 18.320 lei - indemnizații concediu neefectuat;
- 2.419 lei - contribuții la buget.

Cheltuiala totală cu indemnizația Directorului executiv Bordușanu Constantina-Anca în perioada 01.06.2022-31.12.2022 a fost de 99.368 lei din care:

- 96.483 lei - indemnizație brută, din care:
 - 3.327 - indemnizații concediu neefectuat;
- 2.885 lei - contribuții la buget.

Cheltuiala totală cu indemnizația Directorului executiv al societății în perioada 01.01.2022-31.12.2022 a fost de 186.647 lei, din care:

- 181.343 lei - indemnizație brută, din care:
 - 21.647 lei - indemnizații concediu neefectuat;
- 5.304 lei - contribuții la buget.

Gradul de îndeplinire a indicatorilor financiari ai directorului executiv pentru perioada cumulată 01.01.2022 - 31.12.2022 a fost de 119,12% prezentat în anexa nr.1573/30.03.2022.

Raportul privind executia Contractului de Mandat al Directorului Executiv, este înregistrat sub nr. 1572/30.03.2023, anexa la prezentul material.

II.3 Execuția contractului de mandat a directorului executiv

Contractul de mandat nr. 2524/29.05.2018 al Directorului Executiv - d-na Mocioi Niculina a fost stabilit în conformitate cu OUG 109/2011 aprobată prin Legea 111/2016 și HG 722/2016, cu modificările și completările ulterioare, prin care s-a stabilit că remunerația este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și dintr-o componentă variabilă, conform Hotărârii AGOA nr. 8 din 02.12.2020.

La data de 31.05.2022, contractul de mandat nr.2524/29.05.2018 al d-nei Mocioi Niculina a încetat de drept.

Conform Hotararii nr.7/27.05.2022, Consiliul de Administrație aprobă desemnarea în funcția de director executiv al SC Medserv Min SA, cu caracter provizoriu, a d-nei Bordușanu Constantina-Anca, începând cu data de 01.06.2022 pentru o perioadă a mandatului pe 4 luni de zile, dar nu mai târziu de finalizarea procedurii de selecției a directorului executiv în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016.

Prin Hotararea nr.10/30.06.2022, Consiliul de Administrație aprobă demararea procedurii de selecție pentru postul de director executiv al SC Medserv Min SA în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare și HG 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a OUG 109/2011;

Prin Hotararea nr.14/28.09.2022, Consiliul de Administrație aprobă propunerea Comitetului de Nominalizare și Remunerare privind prelungirea pentru o perioadă de 2 luni de zile a Contractului de Mandat al doamnei Bordușanu Constantina-Anca desemnată în funcția de director executiv cu caracter provizoriu la SC Medserv Min SA dar nu mai târziu de finalizarea procedurii de selecției a directorului executiv în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016 Consiliul de Administrație.

Tot prin Hotararea nr.14/28.09.2022 Consiliul de Administrație aprobă propunerea Comitetului de Nominalizare și Remunerare privind anularea procedurii de selecție pentru postul de director executiv al SC Medserv Min SA aprobată prin Hotărârea CA nr.10 din 30.06.2022 urmând a fi reluată la o dată ulterioară după alegerea noilor membri ai CA în conformitate cu OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016 și hotărăște înaintarea raportului C.N.R. către Adunarea Generală a Acționarului Medserv Min SA Tg-Jiu în vederea informării;

La data de 28.11.2022, odată cu încetarea mandatului, prin Hotărârea CA nr.21/24.11.2022, a fost aprobată desemnarea în funcția de director executiv al SC Medserv Min SA, cu caracter provizoriu, a d-nei Bordușanu Constantina Anca, pentru o perioadă a mandatului pe 4 luni de zile, dar nu mai târziu de finalizarea procedurii de selecției a directorului executiv în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016.

Prin HAGOA nr.8/02.12.2020 a Adunării Generale a Acționarilor SA Medserv Min SA a fost stabilită limita maximă a indemnizației fixe, respectiv 2 x media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională și limita maximă a componentei variabile - 1 (una) indemnizație fixă lunară/an.

Conform Contractului de Mandat nr.115/31.05.2022, a fost stabilită remunerația directorului executiv, formată dintr-o indemnizație fixă lunară în cuantum de 13.308 lei și de o componentă variabilă ce se acordă în funcție de gradul de realizare a indicatorilor de performanță aprobați de Adunarea Generală a Acționarilor, prin Hotărârea nr.2 din data de 23.05.2022, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Aceiași indemnizație a fost menținută și în contractul de mandat 265/25.11.2022.

II.4 Execuția contractului de mandat a contabilului șef

Conform Hotararii CA nr.1/14.01.2022 a fost aprobată prelungirea pentru o perioadă de 2 luni de zile a Contractului de Mandat al doamnei Ioniță Natalia numită contabil șef cu caracter provizoriu la SC Medserv Min SA prin HCA nr. 10/06.09.2021 dar nu mai tarziu de finalizarea procedurii de selecție.

Prin Hotararea CA nr.3/15.02.2022 a fost aprobată numirea pentru o perioadă de 2 ani de zile a d-nei Ioniță Natalia în funcția de contabil șef al SC Medserv Min SA începând cu data de 15.02.2022.

De asemenea, a fost aprobat forma și conținutul contractului de mandat nr. 30/15.02.2022 fiind însușit de către persoana desemnată în funcția de contabil șef.

Conform Contractului de Mandat nr.30/15.02.2022, a fost stabilită remunerația contabilului șef, formată dintr-o indemnizație fixă lunară în cuantum de 6.840 lei și de o componentă variabilă formată dintr-o indemnizație fixă lunară/an.

Cheltuiala totală cu indemnizația Contabilului Șef în perioada 01.01.2022-31.12.2022 a fost de 85.151 lei, din care:

- 82.080 lei - indemnizație brută
- 3.071 lei - contribuții la buget.

Prezentul raport este întocmit în baza:

- art 55 alin (2) din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, care prevede : **Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație elaboreaza un raport anual cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor, in cursul anului financiar;**

-art 55 alin (3) „ **Raportul prevăzut la alin. (2) este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale.....”**

Regasim atasat:

- Raportul privind executia Contractului de Mandat al Directorului Executiv, schimbarile semnificative in situatia afacerilor si in aspectele externe care ar putea afecta performantele societatii inregistrat sub nr. 1572/30.03.2023.

- gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanță ai Consiliului de Administrație pentru anul 2022 (anexa 1574/30.10.2023);

- gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanță ai Directorului Executiv pentru anul 2022 (anexa 1573/30.03.2023);

Comitetul de Nominalizare și Remunerare

Popescu Georgiana

Cinciulescu Ilie-Cătălin



CUI / CIF: 14814475

Nr.reg.com. : J18/299/2002

Cont: RO51 CECE GJ01 01RO N034 0149

Adresa: Str.Calea Severinului, nr.38A, Tg-Jiu, Gorj

Telefon/fax: 0372790149/150, fax. 0253 – 221162

office@medservminsa.ro; financiar@medservminsa.ro web:www.medservminsa.ro

SC Medserv Min SA

Nr. MSM 1572/30.03.2023

Nr. CA 54/30.03.2023

RAPORT privind execuția Contractului de Mandat al Directorului Executiv, schimbările semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanțele societății sau perspectivele sale strategice, operațiunile întreprinse pe perioada 01.01.2022-31.12.2022 și cele avute în vedere pentru perioada următoare

Urmare a hotararii nr.14/25.05.2018 a Consiliul de Administratie, de stabilire a duratei contractului de mandat si a hotararii nr.3/27.01.2020 a Consiliul de Administratie, de prelungire a duratei contractului de mandat, a fost desemnata in functia de director executiv, al SC Medserv Min SA cu caracter definitiv, d-na Mocioi Niculina, incepand cu data de 01.06.2018 pana la data de 31.05.2022, data incetarii contractului de mandat.

Având în vedere că la data de 31.05.2022 a expirat mandatul directorului executiv al SC Medserv Min SA - doamna Mocioi Niculina, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, art. 64² al. (1) privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, prin hotărârea nr.7/27.05.2022 a Consiliul de Administratie a fost numită în funcția de Director Executiv provizoriu doamna Bordușanu Constantina-Anca începând cu data de 01.06.2022 pana la data de 30.09.2022.

Conform hotararii Consiliului de Administratie nr.14/28.09.2022 s-a aprobat prelungirea pentru o perioadă de 2 luni de zile a Contractului de Mandat al doamnei Bordușanu Constantina-Anca desemnată în funcția de director executiv cu caracter provizoriu la SC Medserv Min SA dar nu mai târziu de finalizarea procedurii de selecției a directorului executiv în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016.

La data de 28.11.2022, odată cu încetarea mandatului, prin Hotărârea CA nr.21/24.11.2022, a fost aprobată desemnarea în funcția de director executiv al SC Medserv Min SA, cu caracter provizoriu, a d-nei Bordușanu Constantina Anca, pentru o perioada a mandatului pe 4 luni de zile, dar nu mai tarziu de finalizarea procedurii de selecției a directorului executiv în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016.

În consecință prezentul raport redă în formă concentrată rezultatele activității Directorului Executiv al S.C. MEDSERV MIN S.A. în executarea contractului de mandat încredințat.

Situația contractelor de prestări servicii cu valabilitate pentru perioada de raportare a prezentului raport se prezintă astfel :

Nr crt	Beneficiar servicii medicale	Natura serviciului	Valoare
1.	CE Oltenia S.A. - Contract de prestări servicii nr.1293/CEOSM/31.05.2021 Durata contract: 01.06.2021 - 31.07.2022; Termen prestare: 01.06.2021 - 31.05.2022; Act Additional nr.1/30.06.2021 Act Additional nr.2/01.10.2021 Act Additional nr.3/14.02.2022 Act Additional nr.4/17.02.2022 Act Additional nr.5/18.04.2022 Act Additional nr.6/06.05.2022	Servicii asistență medicală continuă și de urgență, transport sanitar, control medical periodic, kinetoterapie, servicii de recuperare, medicina fizica si balneologie Sacelu. Servicii de medicina muncii Servicii medicale	4.552.469,15 lei 176.452,64 lei 51.950,72 lei
2.	CE Oltenia S.A. - Contract de prestări servicii nr.1009/CEOSM/31.05.2022 Durata contract: 01.06.2022 - 31.08.2023; Termen prestare:01.06.2022 - 31.05.2023; Act Additional nr.1/08.07.2022 Act Additional nr.2/08.08.2022 Act Additional nr.3/08.09.2022 Act Additional nr.4 din 30.11.2022 Act Additional nr. 5/30.12.2022	Servicii asistență medicală continuă cu medic și asistent medical la nivelul cabinetelor medicale, respectiv cu asistent medical la nivelul punctelor sanitare; asistență medicală de urgență prespitalicească și transport sanitar cu ambulanța; servicii de medicina muncii și efectuarea controlului medical periodic; servicii de kinetoterapie cu kinetoterapeut și asistenți medicali; servicii de acordare a primului ajutor în strandul Sacelu.	6.214.857,16 lei 53.651,60 lei 25.125,60 lei 17.182,30 lei 432.943,49 lei
3.	SC Minprest Serv SA Contract nr.61/29.12.2020 Act Additional nr.1: prelungire 28.02.2022 Contract nr.20/22.02.2022 Durata contractului: 31.12.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	23.040 lei 25.000 lei
4.	Primaria Tg-Carbunesti Contract nr.64/18.10.2021 Act Additional nr.1/02.03.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	832 lei
5.	SC Diamond Slot SRL Contract nr.8/11.03.2022 Act Additional nr.1/11.05.2022 Act Additional nr. 2/08.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	222 lei
6.	Comuna Plopsoru Contract nr.9/11.03.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	900 lei
7.	Primaria Municipiului Tg-Jiu Contract nr.11/15.03.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	31.756 lei
8.	Clubul Sportiv Jiul Rovinari 2016 Contract nr.13/24.03.2022	As. medicala de urgenta presp. si transport sanitar;	395 lei
9.	Gradinita cu program prel nr.8 Tg-Jiu Contract nr.17/12.04.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	2.382 lei

10.	Casa de Asigurari de Sanatate Gorj Contract nr. 23/29.04.2022, modificat prin Act Additional nr.28/1AD/11.05.2022 Act Additional nr.28/3AD/16.06.2022 Act Additional nr.28/5AD/11.07.2022 Act Additional nr.28/8AD/17.08.2022 Act Additional nr.28/9AD/19.09.2022 Act Additional nr.28/10AD/19.09.2022 Act Additional nr.28/11AD/14.10.2022 Act Additional nr.28/15AD/28.12.2022	Servicii de ingrijiri la domiciliu	57.833 lei 59.473 lei 43.610,12 lei 47.612,12 lei 46.719,69 lei 19.246,00 lei
11.	Vaidianu Innovation SRL Contract nr. 74/19.11.2021 Act Additional nr.1/26.05.2022 Contract nr. 91/06.10.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	100 lei 1.100 lei
12.	Primăria Comunei Drăguțești Contract nr. 29/02.06.2022	As. medicala de urgenta presp. si transport sanitar;	2.940 lei
13.	Primăria Comunei Ciuperceni Contract nr.36/17.06.2022 Durata contractului: 17.06-31.12.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	960 lei
14.	Scoala Gimnazială nr.1 Telești Contract nr.37/17.06.2022 Durata contractului: 17.06-31.12.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	1.080 lei
15.	Primăria Orașului Tismana Contract nr.38/20.06.2022 Durata contractului: 20.06-31.12.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	8.040 lei
16.	Primăria Comunei Peștișani Contract nr.39/22.06.2022 Durata contractului: 24.06-25.06.2022	As. medicala de urgenta presp. si transport sanitar;	3.420 lei
17.	Societatea Achizitie și Dezvoltare SRL Contract nr.43/07.07.2022	As. medicala de urgenta presp. si transport sanitar;	1.800 lei
18.	Asociatia Club Rotary Tg-Jiu Contract nr.44/07.07.2022	As. medicala de urgenta presp. si transport sanitar;	350 lei
19.	SC Adidrad Com SRL Contract nr.48/15.07.2022	Valorificare materiale rezultate din modernizare sediu adm.	3.460,38 lei
20.	Primaria Comunei Danesti Contract nr.49/15.07.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	2.800 lei
21.	Liceul Teologic Tg-Jiu Contract nr. 61/ 23.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	2.000 lei
22.	Scoala Gimnaziala nr. 2 Motru Contract nr. 63/ 24.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	1.600 lei
23.	Scoala Gimnaziala „Alexandru Stefulescu,, Contract nr. 64/29.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	2.126 lei
24.	Scoala Gimnaziala nr. 1 Polovragi Contract nr. 65 / 29.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	770 lei
25.	Scoala Gimnaziala Alimpesti Contract nr. 66 / 29.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	720 lei

26.	Scoala Gimnaziala „ Ion Popescu Voitesti,, - Bălănești Contract nr. 67 / 29.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	445 lei
27.	Scoala Gimnaziala „ Nicolae Tomovici,, Plopoșoru Contract nr. 68/30.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	2.400 lei
28.	Scoala Gimnaziala nr. 3 Rovinari Contract nr. 70/30.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	1.120 lei
29.	Colegiul „ Gheorghe Tătărăscu,, Rovinari Contract nr. 71/30.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	1.600 lei
30.	Liceul Tehnologic Bălteni Contract nr. 72/30.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	2.800 lei
31.	Liceul cu Program Sportiv Contract nr. 73 / 31.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	2.624 lei
32.	Scoala Gimnaziala „ Constantin Săvoiu,, Contract nr. 74 /31.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	2.283 lei
33.	Scoala Gimnaziala nr.1 Văgiulești Contract nr. 75/31.08.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	800 lei
34.	Scoala Gimnaziala „ Nicolae Caranda,, Contract nr. 76/ 01.09.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	960 lei
35.	Scoala Gimnaziala nr.1 Dănești Contract nr. 77/01/09/2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	840 lei
36.	Scoala Gimnazială Ciuperceni Contract nr. 78/01.09.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	840 lei
37.	Scoala Gimnazială nr.1 Negomir Contract nr. 79/01.09.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	1.312 lei
38.	Scoala Gimnazială nr.1 Rovinari Contract nr. 80/01.09.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	2.400 lei
39.	Scoala Gimnazială nr. 1 Urdari Contract nr. 81/01.09.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	1.000 lei
40.	Grădinița cu Program Prelungit „ Vis de copil,, Contract nr. 82/01.09.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	1881 lei
41.	Scoala Gimnazială Stănești Contract nr.84/12.09.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	558 lei
42.	Serviciul Județean de Ambulanță Gorj Contract nr. 88/30.09.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	9.675 lei
43.	UAT Carbonești Contract nr. 96/24.10.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	5.600 lei
44.	ITM Gorj Contract nr. 97/26.10.2022	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	3.822 lei
45.	Vladmayen Rogresiv SRL	Servicii de medicina muncii - control medical periodic	2.300 lei

Aspecte semnificative

Până la acest moment și în perioada următoare, performanțele societății și perspectivele sale strategice sunt influențate de modificările survenite în activitatea principalului nostru beneficiar S CE Oltenia SA și de contextul intern și internațional, reflectat în majorarea preturilor la energie, gaze, combustibili, medicamente și materiale sanitare.

Pe anul 2022, societatea are un buget aprobat. Majorarea tarifară cerută principalului nostru beneficiar S CE Oltenia SA, a fost aprobată începând cu 01 februarie 2022 conform Actului Adicional nr. 3/14.02.2022 la contractul 1293/CEOSM/31.05.2021. Conform Actului Adicional nr. 3/14.02.2022, începând cu data de 15 februarie 2022 a fost aplicat tariful pentru cea de a treia ambulantă.

La 31.05.2022 a fost încheiat contractul de prestări servicii nr.1009/CEOSM /31.05.2022 cu principalul beneficiar S. CE Oltenia SA. Ulterior semnării contractului, prin Actul Adicional nr. 1/ 08.07.2022, Actul Adicional nr. 2/ 08.08.2022 și Actul Adicional nr.3/ 08.09.2022 s-a majorat valoarea contractului nr. 1009/CEOSM/31.05.2022 pentru servicii de medicina muncii suplimentare.

Având în vedere prevederile contractului nr.1009/CEOSM/31.05.2022, societatea a depus tarifiări noi în cursul lunii noiembrie 2022 pentru serviciile prestate. Tarifele serviciilor prestate au fost majorate cu indicele de creștere a preturilor de consum pentru perioada mai-octombrie 2022, respectiv 4.91%. Majorarea tarifelor a fost aprobată începând cu luna decembrie 2022, în acest sens fiind încheiat Actul Adicional nr.4/30.11.2022. Tot în luna decembrie a fost încheiat Actul Adicional nr.5/31.12.2022 de majorare a tarifelor având în vedere creșterea salariului minim pe economie.

Veniturile realizate pe luna decembrie 2022 au fost calculate conform programului de lucru aferent cabinetelor pe luna decembrie și tarifele aferente Contractului menționat mai sus.

Realizarea veniturilor obținute din activitățile medicale prestate la beneficiari

- Contract de prestări servicii nr.1293/CEOSM/31.05.2021; Act Adicional nr.1/ 30.06.2021; Act Adicional nr.2 / 01.10.2021; Act aditional nr 3 / 14.02.2022 și Act aditional nr.4 /17.02.2022, Act Adicional nr.5/18.04.2022, Act Adicional nr.6/06.05.2022;

- Contractul de prestări servicii nr.1009/CEOSM /31.05.2022, Act Adicional nr.1/ 08.07.2022, Act Adicional nr. 2/08.08.2022 ; Actul Adicional nr.3/ 08.09.2022, Act Adicional nr.4 din 30.11.2022, Act Adicional nr. 5/31.12.2022;

Realizarea veniturilor din activitatea medicală continuă și de urgență la nivelul cabinetelor și punctelor sanitare :

Programat decembrie 2022 - venituri urgenta = 2.664,6 mii lei;

Realizat decembrie 2022 - venituri urgenta = 2.673,4 mii lei;

procent realizare: 100,3%

Programarea veniturilor din activitatea medicală continuă și la nivelul cabinetelor și punctelor sanitare a fost făcută în conformitate cu programul de lucru programat în lunile ianuarie-decembrie 2022 și tarifară din luna decembrie 2022.

Realizarea veniturilor din serviciile de kinetoterapie

Programat decembrie 2022: 118,0 mii lei;

Realizat decembrie 2022: 116,2 mii lei;

procent realizare: = 98,5%

Diferența de 1,8 mii lei se justifică prin concedii de odihnă și medicale ale kinetoterapeutului și maseurului, nefiind înlocuitori pe perioada acordării acestora.

Realizarea veniturilor din activitatea de urgenta prespitaliceasca si transport sanitar:

Programat decembrie 2022 - venituri transport sanitar = 1.662,0 mii lei;

Realizat decembrie 2022 - venituri transport sanitar = 1.810,1 mii lei;

procent realizare: 103,4 %.

Programarea veniturilor din activitatea de urgenta prespitaliceasca si transport sanitar a fost făcută in functie de programul de lucru stabilit la data întocmirii BVC 2022 pentru cele două ambulanțe.

Semnarea actului aditional pentru cea de a treia ambulanta a fost realizata în avans fata de programare și obținerea unui tarif mai bun conform contractului încheiat cu S CE Oltenia SA intrat in vigoare incepand cu luna iunie 2022, a determinat depășirea acestor venituri .

Totodată, în cursul anului 2022, au existat mai multe solicitări de deplasare a ambulanțelor la spitalele din țară.

Realizarea veniturilor din activitatea de control medical periodic:

Programat decembrie 2022: 795,9 mii lei;

Realizat decembrie 2022: 818,2 mii lei;

procent realizare: 102,8 %.

Depasirea este determinata de efectuarea unui numar mai mare de examinari medicale in cele 12 luni față de cel estimat.

Realizarea veniturilor din serviciile de med muncii cu medic specialist de med muncii:

Programat decembrie 2022: 168,0 mii lei;

Realizat decembrie 2022: 170,5 mii lei;

procent realizare: 101,5 %.

Realizare venituri din servicii prestate la terti

Programat decembrie 2022: 106,3 mii lei;

Realizat decembrie 2022: 169,2 mii lei;

procent realizare: = 159,2%

În perioada 01.01.2022-31.12.2022, societatea și-a îndeplinit obligațiile contractuale și a achitat în termen obligațiile către bugetul statului, bugetul asigurările sociale și fonduri speciale de stat.

**DIRECTOR EXECUTIV,
BORDUSANU CONSTANTINA-ANCA**

**CONTABIL ȘEF
NATALIA IONIȚĂ**

**ȘEF BIROU FIN-CONTABILITATE RU
PUPĂZAN LILIANA**

**CONSILIER JURIDIC,
STROIA CONSTANTIN**

**INTOCMIT,
STOLOJANU ION**

Indicatori cheie de performanță realizați pentru anul 2022 pentru membrii Consiliului de Administrație al S.C. Medserv Min S.A.

Nr. crt.	Denumire indicatori de performanță	U.M.	Valori stabilite în Scrisoarea de așteptări (revizia 1) pentru anul 2022	Valori ICP aprobate pentru anul 2022 conf PV de negociere a ind cheie de perform	Valori ICP realizate pentru anul 2022	Grad de îndeplinire an 2022	Coeficienți de ponderare a ICP aprobați pentru anul 2022	Grad de îndeplinire an 2022 ponderat (%)
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100	7	8=6*7
	INDICATORI FINANCIARI							
1	Creșterea anuală a veniturilor totale	mii lei	5286,00	5286,00	6051,40	114,48	0,03	3,43%
2	Creșterea anuală a veniturilor din servicii prestate către alți clienți în afara S. C.E. Oltenia S.A.	mii lei	106,30	106,30	169,20	159,17	0,01	1,59%
3	Pondere valorii creanțelor restante nete (total creanțe restante - ajustări) în valoarea totală a creanțelor.	%	0%	0%	1%	77,16	0,03	2,31%
4	Menținerea valorii datorțiilor restante la valoare 0 până la finele anului 2022	mii lei	0	0	0	100,00	0,03	3,00%
5	Realizarea valorică a planului anual de investiții	mii lei	149,00	149,00	148,00	100,00	0,03	3,00%
6	Rata de lichiditate curentă sau generală (Active circulante curente/ Datorii curente)	%	> 2	> 2	4,79	200,00	0,03	6,00%
7	Rata profitului brut (Profit brut/Cifra de afaceri)	%	0,28%	0,28%	6,22%	200,00	0,01	2,00%
8	Valoare dividend / acțiune	lei/act	1,07	1,07	24,90	200,00	0,01	2,00%
9	Productivitatea muncii (Venituri din exploatare/ Nr. mediu personal)	mii lei/pers	60,06	60,06	67,24	111,95	0,01	1,12%
10	Cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare	lei	997,16	997,16	940,82	105,99	0,01	1,06%
	TOTAL ICP FINANCIARI						20,00%	25,52%

II. INDICATORI OPERAȚIONALI

0	1	2	Modalitatea de evaluare a indicatorilor				3	4	5	6
1	Satisfacția clienților	%	Evaluarea indicatorului se va face prin determinarea gradului de realizare al indicatorului care se stabilește pentru contractele a căror valoare depășește pragul valoric de 5.000 lei, ca raport dintre numărul documentelor constatatoare (sau chestionare de satisfacție) primite cu calificativul „corespunzător” și numărul de contracte finalizate în anul financiar 2022.				1,00	100,00	0,03	3,00%
2	Menținerea în anul 2022 a unui nivel al serviciilor prestate pentru S.CE Oftenia S.A. peste valoarea celor realizate în anul 2021.	%	Evaluarea indicatorului se va face în baza unei situații privind gradul de realizare al contractelor în anul 2021. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerințele de mai sus au fost îndeplinite integral. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu numărul de cerințe realizate.				1,00	100,00	0,01	1,00%
3	Creșterea nivelului calitativ al serviciilor prestate prin implementarea unui sistem de monitorizare, raportare și verificare a activităților desfășurate în derularea contractelor economice	%	Evaluarea indicatorului se va face în baza unei proceduri care să reglementeze serviciile privind asistența medicală continuă și de urgență. Termen de realizare 30.09.2022. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerințele de mai sus au fost îndeplinite integral. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu numărul de cerințe realizate.				1,00	100,00	0,02	2,00%
4	Diversificarea serviciilor medicale prestate prin intrarea în relație contractuală cu Casa de Asigurări de Sănătate Gorj	%	Evaluarea indicatorului se va face în baza contractelor încheiate cu Casa de Asigurări de Sănătate Gorj. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerințele de mai sus au fost îndeplinite integral. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu numărul de cerințe realizate.				1,00	100,00	0,02	2,00%
5	Întărirea sistemelor de monitorizare și control a gestionării resurselor societății împotriva pierderilor datorate erorilor, risipei, abuzului sau fraudei.	%	Evaluarea indicatorului se va face în baza unui grafic de elaborare a unor proceduri noi, precum și de actualizare a procedurilor existente, pentru buna desfășurare a activității societății, pentru anul 2022. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerințele de mai sus au fost îndeplinite integral. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu numărul de cerințe realizate.				1,00	100,00	0,03	3,00%
6	Procentul personalului TESA de maxim 10% din total personal angajat	%	Evaluarea indicatorului se va face prin determinarea gradului de realizare al indicatorului care se stabilește ca raport dintre procentul programat ($\leq 10\%$), reprezentând limita maximă admisă și procentul realizat. Procentul realizat se determină ca raport dintre numărul mediu al personalului TESA și numărul mediu al întregului personal înregistrat în anul 2022.				8,89	112,49	0,03	3,37%
7	Creșterea capitalului uman și a motivației acestuia	%	Evaluarea indicatorului se va face prin cuprinderea în BVC pentru anul 2022 a unor surse bugetare destinate acordării unor bonusuri salariale, suplimentare față de anul 2021. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerința de mai sus a fost îndeplinită integral.				1,00	100,00	0,01	1,00%

8	Gestionarea deșeurilor rezultate din activitatea societății	%	Evaluarea indicatorului se va face pe baza existenței unui raport al structurii de audit intern, întocmit la sfârșitul exercițiului financiar 2022, cu privire la respectarea de către societate a legislației și a procedurilor care reglementează activitatea de gestionare a deșeurilor, precum și de valorificare a acestor deșeuri, respectiv: - existența gestiunilor de deșeuri, amenajate în conformitate cu prevederile legislației în vigoare aplicabile; - existența documentelor de evidență a deșeurilor și înțelegerea acestora în conformitate cu prevederile legale în vigoare aplicabile; - existența contractelor de valorificare a deșeurilor recuperate. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerințele de mai sus au fost îndeplinite integral. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu numărul de cerințe realizate.	1,00	100,00	0,03	3,00%
9	Scaderea cu 0,5% a stocurilor fără mișcare mai mari de 90 zile, față de stocurile fără mișcare din anul 2021	%	Evaluarea indicatorului se va face prin determinarea gradului de realizare al indicatorului care se stabilește ca raport dintre valoarea realizată în anul 2022 și valoarea stocului fără mișcare înregistrat la sfârșitul exercițiului financiar 2021. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerințele de mai sus au fost îndeplinite integral. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu numărul de cerințe realizate.	1,00	112,84	0,02	2,26%
TOTAL ICP OPERATIONALI						20,00%	20,63%
III. INDICATORI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ							
0	1	2	Modalitatea de evaluare a indicatorilor				
1	Îndeplinirea obligațiilor de transparență cf cap. V din OUG 109/2011	%	Evaluarea indicatorului se va face pe baza determinării gradului general de realizare a obligațiilor prevăzute în capitolul V din OUG nr. 109/2011, pe baza situației elaborate de către serviciul de guvernanță al societății și aprobată de președintele Consiliului de Administrație, precum și a existenței acestor informații pe pagina de internet a societății Medserv Min S.A. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerințele de mai sus au fost îndeplinite integral. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu numărul de cerințe realizate.	1	1,00	0,10	10,00%
2	Evaluare anuală a activității directorului executiv în conformitate cu prevederile OUG 109/2011, art.36, alin 5	%	Evaluarea indicatorului se va face pe baza existenței raportului de evaluare întocmit și publicat de către Consiliul de Administrație al societății Medserv Min S.A. în conformitate cu prevederile art. 36, alin. (5) din OUG nr. 109/2011.	1	1,00	0,15	15,00%

3	Realizarea selecției directorului executiv și recrutarea unui manager profesionist prin procedura de selecție cf OUG 109/2011	%	Evaluarea indicatorului se va face pe baza existenței raportului privind numirea finală a Directorului executiv, întocmit de CNR din cadrul Consiliului de Administrație în urma finalizării selecției, a hotărârii Consiliului de Administrație privind numirea Directorului executiv, precum și a contractului de mandat și a acceptului de mandat al acestuia.	1	0,70	0,20	14,00%
4	Stabilirea politicii de remunerare a directorului executiv	%	Evaluarea indicatorului se va face pe baza existenței contractului de mandat al Directorului executiv care să cuprindă: - indicatori cheie de performanță pentru anul 2021, stabiliți în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 și HG nr. 722/2016; - limita inferioară și limita superioară a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță în funcție de care se va acorda componenta variabilă a remunerației Directorului executiv; - condițiile de acordare a componentei variabile a remunerației Directorului executiv; - condițiile de recuperare a componentei variabile a remunerației Directorului executiv în cazul în care se dovedește că aceasta a fost acordată eronat sau acordarea acesteia pune în pericol capitalizarea societății. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerințele de mai sus au fost îndeplinite integral. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu numărul de cerințe realizate.	1	1,00	0,15	15,00%
TOTAL ICP DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ							
IV.	TOTAL GENERAL					60,00% 100,00%	54,00% 100,15%

Nota: Indicatorii financiari au fost calculati conform Procesului Verbal nr.9562/10.05.2022 al sedintei de negociere a indicatorilor cheie de performanta ai CA si ai directorului executiv pentru anul 2022



Director Executiv,
Bordusanu Constantina-Anca

Contabil Sef,
Ionita Natalia

Sef birou fin-contabilitate resurse umane,
Pupazan Liliana

Intocmit,
Stolojanu Ion

SC MEDSERV MIN SA

Nr. MSN 1573/30.03.2023

Nr. CA 55/30.03.2023

Indicatori cheie de performanță realizați pentru anul 2022 pentru directorul executiv al S.C. Medserv Min S.A.

Nr. crt.	Denumire indicatori de performanță	U.M.	Valori stabilite în Scrisoarea de așteptări (revizia 1) pentru anul 2022	Valori ICP aprobate pentru anul 2022	Valori ICP realizate pentru anul 2022	Grad de indepl an 2022	Coefficienți de ponderare a ICP negociați pentru anul 2022	Grad de indepl an 2022 ponderat (%)
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100	7	8=6*7
	INDICATORI FINANCIARI							
1	Cresșterea anuală a veniturilor totale	mii lei	5.286,00	5.286,00	6.051,40	114,48	0,03	3,43%
2	Cresșterea anuală a veniturilor din servicii prestate către alți clienți în afara S.C.E. Oltenia S.A.	mii lei	106,30	106,30	169,200	159,17	0,03	4,78%
3	Ponderea valorii creanțelor restante nete (total creanțe restante - ajustări) în valoarea totală a creanțelor.	%	0%	0%	1%	77,16	0,03	2,31%
4	Menținerea valorii datoriiilor restante la valoare 0 până la finele anului 2022	mii lei	0	0	0	100,00	0,10	10,00%
5	Realizarea valorică a planului anual de investiții	mii lei	149,00	149,00	148,00	100,00	0,10	10,00%
6	Rata de lichiditate curentă sau generală (Active circulante curente/ Datorii curente)	%	> 2	> 2	4,79	200,00	0,10	20,00%
7	Rata profitului brut (Profit brut/Cifra de afaceri)	%	0,28%	0,28%	6,22%	200,00	0,03	6,00%
8	Valoare dividend / acțiune	lei/act	1,07	1,07	24,90	200,00	0,03	6,00%
9	Productivitatea muncii (Venituri din exploatare/ Nr. mediu personal)	mii lei/pers	60,06	60,06	67,24	111,95	0,03	3,36%
10	Cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare	lei	997,16	997,16	940,82	105,99	0,02	2,12%
	TOTAL ICP FINANCIARI						50,00%	68,00%

II. INDICATORI OPERAȚIONALI						
0	1	2	Modalitatea de evaluare a indicatorilor			
			3	4	5	6
1	Satisfacția clienților	%		100,00	0,05	5,00%
			Evaluarea indicatorului se va face prin determinarea gradului de realizare al indicatorului care se stabilește pentru contractele a căror valoare depășește pragul valoric de 5.000 lei, ca raport dintre numărul documentelor constatatoare (sau chestionare de satisfacție) primite cu calificativul „corespunzător” și numărul de contracte finalizate în anul financiar 2022.			
2	Menținerea în anul 2022 a unui nivel al serviciilor prestate pentru S.C.E. Oltenia S.A. peste valoarea celor realizate în anul 2021.	%	1	110,00	0,05	5,50%
			Evaluarea indicatorului se va face în baza unei situații privind gradul de realizare al contractelor în anul 2022, comparativ gradul realizat al contractelor în anul 2021. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerințele de mai sus au fost îndeplinite integral. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu numărul de cerințe realizate.			
3	Diversificarea serviciilor medicale prestate prin intrarea în relație contractuală cu Casa de Asigurări de Sănătate Gorj	%	1	100,00	0,03	3,00%
			Evaluarea indicatorului se va face în baza contractelor încheiate cu Casa de Asigurări de Sănătate Gorj. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerințele de mai sus au fost îndeplinite integral. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu numărul de cerințe realizate.			
4	Procentul personalului TESA de maxim 10% din total personal angajat	%	8,89	112,49	0,05	5,62%
			Evaluarea indicatorului se va face prin determinarea gradului de realizare al indicatorului care se stabilește ca raport dintre procentul programat ($\leq 10\%$), reprezentând limita maximă admisă și procentul realizat. Procentul realizat se determină ca raport dintre numărul mediu al personalului TESA și numărul mediu al întregului personal înregistrat în anul 2022.			
5	Creșterea capitalului uman și a motivației acestuia	%	1	100,00	0,03	3,00%
			Evaluarea indicatorului se va face prin cuprinderea în BVC pentru anul 2022 a unor surse bugetare destinate acordării unor bonusuri salariaților, suplimentare față de anul 2021. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerința de mai sus a fost îndeplinită integral.			
6	Gestionarea deșeurilor rezultate din activitatea societății	%	1	100,00	0,04	4,00%
			Evaluarea indicatorului se va face pe baza existenței unui raport al stucturii de audit intern, întocmit la sfârșitul exercițiului financiar 2022, cu privire la respectarea de către societate a legislației și a procedurilor care reglementează activitatea de gestionare a deșeurilor, precum și de valorificare a acestor deșeuri, respectiv: - existența gestiunilor de deșeuri, amenajate în conformitate cu prevederile legislației în vigoare aplicabile; - existența documentelor de evidență a deșeurilor și ținerea acestora în conformitate cu prevederile legale în vigoare aplicabile; - existența contractelor de valorificare a deșeurilor recuperate. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerințele de mai sus au fost îndeplinite integral. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu numărul de cerințe realizate.			
TOTAL ICP OPERAȚIONALI					25,00%	26,12%

INDICATORI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ								
III.	1	2	Modalitatea de evaluare a indicatorilor			6	7	8
0								9
1	Îndeplinirea obligațiilor de transparență cf cap. V din OUG 109/2011	%	Evaluarea indicatorului se va face pe baza determinării gradului general de realizare a obligațiilor prevăzute în capitolul V din OUG nr. 109/2011, pe baza situației elaborate de către serviciul de guvernanță al societății și aprobată de președintele Consiliului de Administrație, precum și a existenței acestor informații pe pagina de internet a societății Medserv Min S.A. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care cerințele de mai sus au fost îndeplinite integral. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu numărul de cerințe realizate.			1	100,00	0,10
2	Îndeplinirea obligațiilor de raportare ce îi revin la termenele prevăzute de legislația în vigoare și de contractul de mandat	%	Evaluarea realizării fiecărei obligații de raportare prevăzută în OUG nr. 109/2011 si în contractul de mandat se va face pe baza situației elaborate de către serviciul de guvernanță al societății ,aprobată de Directorul executiv al societății Medserv Min SA din care sa rezulte numarul de rapoarte prezentate in Consiliul de Administratie si numarul de rapoarte obligatorii. Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care numarul de rapoarte prezentate este egal cu numarul de rapoarte obligatorii. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu gradul de realizare al acestui indicator.			1	100,00	0,05
3	Îndeplinirea obligatiilor din contractele de mandat	%	Evaluarea se va face pe baza raportului de evaluare întocmit de către Consiliul de Administrație al societății Medserv Min SA elaborat în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011,art.36,alin.5.Se acordă indicatorului valoarea 1 în cazul în care nr. obligatii realizate este egal cu numarul de obligatii prevazute in contractul de mandat. În cazul nerealizării parțiale sau totale, punctajul va fi acordat proporțional cu gradul de realizare al acestui indicator.			1	100,00	0,05
4	Reducerea încălcării prevederilor Codului de etica- actiune de monitorizare permanenta.	%	Evaluarea se va face prin prezentarea Consiliului de Administratie a unui raport anual elaborat de consilierul de etică , asumat de către conducerea societății .			1	100,00	0,05
TOTAL ICP DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ								25,00%
TOTAL GENERAL								100,00%
IV.								119,12%

Nota: Indicatorii financiari au fost calculati conform Procesului Verbal nr.9562/10.05.2022 al sedintei de negociere a indicatorilor cheie de performanta ai CA si ai directorului executiv pentru anul 2022



Director Executiv,
Bordusanu Constantina - AICA

Sef birou fin-contabilitate resurse umane,
Pupazan Liliana

Intocmit
Stoloiu Ion



CUI / CIF: 14814475

Nr.reg.com. : J18/299/2002

Cont: RO51 CECE GJ01 01RO N034 0149

Adresa: Str.Calea Severinului, nr.38A, Tg-Jiu, Gorj

Telefon/fax: 0372790149/150, fax. 0253 – 221162

office@medservminsa.ro; financiar@medservminsa.ro web:www.medservminsa.ro

SC Medserv Min SA

Consiliul de Administratie

Nr. CA 59/30.03.2023

Raportul Comitetului de audit pentru anul 2022

În anul 2022, în cadrul SC Medserv Min SA, societate administrată în sistem unitar, comitetul de audit a fost constituit prin Hotărârea nr.6/23.06.2021 emisă de Consiliul de Administrație al societății și a avut următoarea componență:

- Popescu Georgiana - președinte CA
- Mergea Florin - membru CA

Conform prevederilor art.34, alin (3) din OUG 109/2011 actualizată privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, comitetul de audit îndeplinește atribuțiile prevăzute de art.65 din Legea nr.162/2017, privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative.

Comitetul de audit legal constituit, în îndeplinirea atribuțiilor ce îi revin legat de reglementările menționate, și-a canalizat preocupările spre următoarele obiective:

- 1) monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;
- 2) monitorizează eficacitatea sistemelor controlului intern de calitate și a sistemelor de management al riscului entității și, după caz, a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a entității auditate, fără a încălca independența acestuia;
- 3) evaluează și monitorizează independența auditorului financiar;
- 4) răspunde de procedura de selecție a auditorului financiar și recomandă adunării generale a acționarilor auditorul financiar care urmează a fi desemnat;

În urma monitorizărilor și verificărilor efectuate, comitetul de audit a constatat următoarele:

❖ în procesul de raportare către ANAF pentru anul 2022 conducerea executivă:

- a întocmit și depus trimestrial declarația 1001 cu privire la raportarea unor indicatori economico-financiar conform OMFP 2873/16.12.2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori ec-financiar de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar detinut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale;

- a depus lunar declarația privind obligațiile de plată a contribuțiilor sociale, impozitului pe venit și evidența nominală a persoanelor asigurate și declarațiile privind obligațiile de plată la bugetul de stat, etc.

- a depus execuția BVC realizat pentru anul 2021 conform prevederilor OG 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare cu modificările și completările ulterioare;

- a depus situațiile financiare ale anului 2021;

❖ **Cu privire la eficacitatea sistemelor de control, s-a constatat că:**

- **a fost organizat Controlul Financiar Preventiv** - acest sistem fiind organizat în conformitate cu prevederile legislației în vigoare. În anul 2022, responsabilitatea coordonării CFP a revenit d-nei Contabil Șef Ioniță Natalia, ca titular și d-nei Pupăzan Liliana ca înlocuitor. În perioada 07.02.2022 până la 15.02.2022, responsabilitatea coordonării CFP a revenit d-lui Stolojanu Ion conform Deciziei nr.14/04.02.2022, având în vedere concediile efectuate în această perioadă de către titular și înlocuitor.

- **a fost organizat Controlul Financiar de Gestiune**, la nivelul societății fiind efectuată:

- misiune de verificare a modului de exercitare a Controlului Financiar Preventiv, conform Notelor nr.1485/31.03.2022, 2990/30.06.2022 și 4597/17.10.2022;

- verificarea respectării prevederilor legale în execuția bugetului de venituri și cheltuieli, urmărindu-se realizarea programului de investiții și încadrarea în sursele de finanțare aprobate, conform Notei nr.327/10.01.2023.

- **a fost organizat managementul riscurilor**, acesta fiind un mijloc important prin care se implementează la nivelul societății un sistem de control intern managerial eficient și eficace.

Comisia de monitorizare a sistemului de control intern managerial a analizat direcțiile de acțiune ce trebuie efectuate pe fiecare standard în parte, menționând acțiunile, responsabilitățile și termenele limită până la care aceste acțiuni vor fi finalizate.

Totodată, conducerea societății:

- a diversificat serviciile de îngrijiri medicale la domiciliu încheiate cu Casa Județeană de Sănătate Gorj, a elaborat și a avizat Regulamentul de Organizare și Funcționare al Cabinetului de Ingrijiri Medicale la Domiciliu;

- a întreprins acțiuni în privința identificării de noi soluții care să asigure creșterea volumului de contracte cu terții, alții în afara CE Oltenia, concretizate în încheierea a 43 încheiate de la începutul anului;

- a continuat cu succes serviciile de îngrijiri medicale la domiciliu încheiate cu Casa Județeană de Sănătate Gorj prin prelungirea relațiilor contractuale prin acte adiționale la contractul încheiat;

- după recepția lucrărilor de modernizare de la sediul administrativ, societatea a început demersurile pentru obținerea autorizațiilor pentru examinările ambulatorii a candidaților la obținerea permisului de conducere și pentru emitere certificate medicale pentru atestarea stării de sănătate, în vederea obținerii permisului port armă;

- pentru facilitarea accesului în curtea societății a autoturismelor pacienților, a fost necesară amenajarea terenului și vopsirea curții exterioare, lucrări ce au fost finalizate;
- a elaborat un ghid de evaluare profesională - cod GH-01/PO-RUS-08 finalizat în luna noiembrie 2022;

Aceste acțiuni s-au efectuat prin sistemul de control intern managerial conform notelor nr.1789/21.04.2022, 3364/22.07.2022, 4716/24.10.2022 și nr.972/16.02.2023.

- **a fost organizat auditul intern** fiind efectuate în anul 2022 misiuni de audit public intern detaliate în notele nr.1492/31.03.2022, nr. 2999/30.06.2022 și nota nr.3740/22.08.2022;

Nu au fost neconformități cu privire la cadrul legal de raportare sau alte probleme importante care implică nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege și a actelor administrative sau a statutului.

COMITETUL DE AUDIT,

POPESCU GEORGIANA

MERGEA FLORIN



Repartizarea profitului

lei

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	303.762
- rezerva legala	17.913
- alte rezerve reprezentand facilitati fiscale	
- acoperirea pierderii contabile	
- alte repartizari prevazute de lege	
- participarea salariatilor la profit	
- dividende	142.925
- rezerve ptr. surse proprii de finantare	142.924

DIRECTOR EXECUTIV
BORDUSANU CONSTANTINA-ANCA



CONTABIL SEF
IONITA NATALIA



Klass®
Group

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099524 ; J16/320/2017

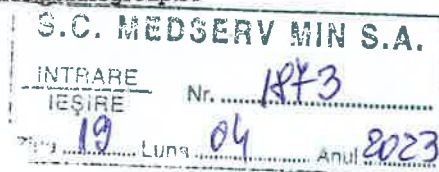
www.klassgroup.ro

Calea Severinului, Bl.319, Sc.1, Ap.1, Craiova, Dolj

Tel: 0351.411.848 / Fax:0351.411.854

Mobil: 0726.402.987 / 0722.496.790

e-mail: office@klassgroup.ro



Raportul auditorului independent

Către : Actionarii S.C. MED SERV MIN S.A.

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății MEDSERV MIN S.A., cu sediul în Municipiul Targu Jiu, str. Calea Severinului nr.38A, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 14814475, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 2.542.323 lei
- Profitul net/pierdere netă a exercitiului financiar: 303.762 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul” și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice

conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

5. Potrivit declarației conducerii, entitatea auditată își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Atragem atenția asupra faptului că, entitatea derulează relații contractuale, preponderent cu Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. care în opinia noastră prezintă semnificative incertitudini cu privire la capacitatea respectării principiului continuității activității.

Poziția financiară și rezultatul operational este dependent de Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Aspecte cheie de audit

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Alte informații – Raportul Administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul Administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor, pentru exercitiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr.1802/2014 punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu conducerea pentru situațiile financiare

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

10. Persoanele responsabile cu conducerea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile și al prezentărilor aferente de informatii realizate de către conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

13. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

14. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi

considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

15. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit.

Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

16. Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 09.12.2020, sa auditam situatiile financiare ale MEDSERV MIN S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la: 31 decembrie 2022.

Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiul financiar incheiate la 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2022.

Confirmam ca:

Opinia noastra de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeaasi data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fara de entitatea auditata.

Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul(1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Cu stima,

In numele KLASS ENTERPRISE SRL

Craiova, str.Calea Severinului,bloc 319,sc.1,ap.1

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 1358/2017

Auditor partener/Administrator: Popa Viorica

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 2457/2008

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
KLASS ENTERPRISE S.R.L.
Registrul Public Electronic: 1358

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
POPA VIORICA
Registrul Public Electronic: 2457

Craiova,
19.04.2022



Klass®
Group

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099524 ; J16/320/2017

www.klassgroup.ro

Calea Severinului, Bl.319, Sc.1, Ap.1, Craiova, Dolj

Tel: 0351.411.848 / Fax:0351.411.854

Mobil: 0726.402.987 / 0722.496.790

e-mail: office@klassgroup.ro

Către, MEDSERV MIN SA

S.C. MEDSERV MIN S.A.	
INTRARE	Nr. 1844
IEȘIRE	
Zila 19	Luna 04 Anul 2023

Raportul suplimentar adresat comitetului de audit

In conformitate cu prevederile Regulamentului UE nr.537/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public și de abrogare a Deciziei 2005/909/CE a Comisiei:

„Auditorii statutari sau firmele de audit care desfășoară audituri statutare la entități de interes public înaintează un raport suplimentar comitetului de audit al entității auditate cel târziu la data înaintării raportului de audit menționat la articolul 10.

In cazul în care entitatea nu are un comitet de audit, raportul suplimentar se transmite organismului cu funcții echivalente din cadrul entității auditate.”

Prin acest raport suplimentar de audit adresat comitetului de audit dorim să explicăm rezultatele auditului statutar desfășurat astfel:

(a) **Klass Enterprise SRL** si reprezentantul sau legal **Popa Viorica** sunt persoane independente fata de clientul de audit **MEDSERV MIN SA**, in conformitate cu prevederile specifice menționate la articolul 6 alineatul (2) litera (a) si (b) din Regulament si indeplinesc condițiile referitoare la desfasurarea auditului statutar al entitatii de interes public;

(b) Auditorul **Klass Enterprise SRL** a colaborat in bune condiții si a purtat dese discuții cu reprezentantul delegat dl. **Stolojanu Ion**, pentru activitatea de audit din partea entitatii publice ori de cate ori au fost necesare lămuriri suplimentare asupra situațiilor financiare;

(c) Misiunea de audit a cuprins informațiile relevante cu impact asupra situațiilor financiare ale exercițiului auditat si a cuprins un număr de 240 ore de lucru;

(d) Situațiile care ar putea avea efect asupra principiului continuității activității au fost relatate in raport.

(e) Nu am identificat deficiențe semnificative din situațiile financiare ale



Klass®
Group

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099524 ; J16/320/2017

Calea Severinului, Bl.319, Sc.1, Ap.1, Craiova, Dolj

Tel: 0351.411.848 / Fax:0351.411.854

Mobil: 0726.402.987 / 0722.496.790

e-mail: office@klassgroup.ro

www.klassgroup.ro

entității auditate sau, din sistemul de control financiar intern si din sistemul contabil.

(f) Nu am identificat neconformitati cu privire la cadrul legal de raportare sau orice probleme importante care implică nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege și a actelor administrative sau a statutului.

Cu stima,

In numele KLASS ENTERPRISE SRL

Craiova, str.Calea Severinului,bloc 319,sc.1,ap.1

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 1358/2017

Auditor partener/Administrator: Popa Viorica

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 2457/2008



Craiova,
19.04.2022