



# Meditur S.A.

Str. Șos. Sibiului Nr. 100A Mediaș  
Reg. Com.: J32/1016/1997 CUI: RO 9735812  
Cont: RO68 CĂRP 033A P006 5522 RO01 Patria Bank Suc. Mediaș  
Telefon: 0269 845 678, Fax: 0269 845 619  
E-mail: office@meditur.ro / meditursamedias@yahoo.com  
www.meditur.ro

*Nr. Inreg. 779/03.04.2018*

## ***RAPORTUL ADMINISTRATORILOR privind activitatea desfășurată în anul 2017***



### ***CAP.I ACTIVITATEA SOCIETĂȚII COMERCIALE***

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

#### ***Scurt istoric***

MEDITUR SA Mediaș, sub această denumire a fost înființată la data de 05.09.1997, fiind o redenumire a firmei de transport public local din Mediaș, ale cărei origini sunt din anul 1953.

Obiectivul de bază al Societății este prestarea serviciului de interes public - transport public de călători în municipiul Mediaș, cu persepectiva unei continue dezvoltări atât la nivel local cât și regional.

De la data înființării – anul 1997 și până în prezent societatea a asigurat transportul public local de călători, ca societate ale cărei acțiuni sunt deținute în totalitate de municipiul Mediaș, iar instituția cu drept de deliberare în numele acționarului, potrivit Legii 2015/2001 *a administrației publice locale*, fiind Consiliului Local Municipal Mediaș.

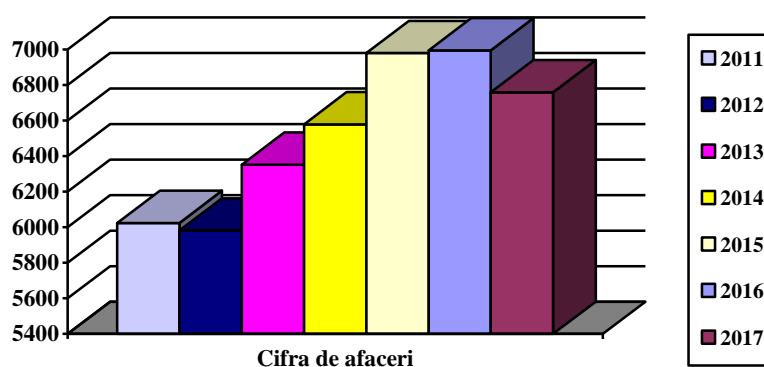
Până în anul 2008, Societatea a prestat servicii de transport urban în paralel cu societatea privată de transport public, BMT Mediaș iar din luna octombrie a anului 2008, este singura societate de transport public local, având un contract de concesiune prin gestiune delegată nr. 267/2008 încheiat cu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

Evoluția Societății a fost una pozitivă, asigurând transportul călătorilor din Mediaș în conformitate cu prevederile și programele din contractul de delegare a serviciului de transport public local de călători prin concesiune.

### ***Experiența***

Experiența relevantă rezultată din îndelungata activitate în domeniu coroborată cu calitatea serviciilor, implicarea și calificarea personalului societății a condus la dobândirea unei experiențe care asigură continuitatea cu succes a activității.

**Evoluția activității în cifre pentru ultimii 7 ani**



Analizând cifrele rezultate din activitatea prestată de Societate se poate concluziona cu certitudine că Meditur SA este administrată de o echipă managerială competentă și cu experiență, axată pe obiectul principal de activitate, transportul public de calatori în municipiul Mediaș. Conform acțiunilor dezvoltate de top managementul Societății se poate observa ca acesta acționează după noi strategii de business care îmbinate cu experiența deținută pot fi abordate în viitor cu succes în funcție de nevoile specifice.

Respectarea angajamentelor asumate precum și menținerea nivelului ridicat al calității serviciilor, sunt obiectivele responsabile și orientate către o dezvoltare solidă, continuă și durabilă care reprezintă și în continuare o prioritate atât pentru directoratul Societății cât și pentru Consiliul de Administrație.

## CAP.II CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

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

	<i>Nume</i>		<i>Vârsta</i>	<i>Profesie</i>
1.	Seicean Valentin	Presedinte C.A.	72	Ec.
2.	Cristea Dorina	Membru Cons.Adm	49	Ec.
3.	Ioo Endre	Membru Cons.Adm.	37	Jr.
4.	Popa Adrian	Membru Cons.Adm	71	Ing.
5.	Vulcan Maria	Membru Cons.Adm	36	Ec.

Secretariatul tehnic al consiliului de administrație, fără ca acesta să aibă drept de vot, a fost asigurat de Neag Florin, jurist de profesie în vârstă de 40 de ani.

În cursul anului 2017 conducerea executivă a Societății a fost asigurată de directorul general dl. Popa Ovidiu.

În cadrul directoratului aparținând Societății mai sunt încadrați directorul general adjunct – dl. Neag Florin, directorul economic – dna. Focșăneanu Mariana, directorul tehnic – dl. Todoran Nicolae.

## CAP.III ASPECTE FINANCIARE

Situația și evoluția elementelor patrimoniale la 31 decembrie 2017 se prezintă astfel:

Nr. crt	Denumirea elementului	Sold la		% 2017/2016
		2016	2017	
1	Imobiliari necorporale			0,00%
2	Imobiliari corporale	1.584.677	1.470.062	92,77%
3	Imobilizari financiare			0,00%
4	<b>ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.1 la 3)</b>	<b>1.584.677</b>	<b>1.470.062</b>	<b>92,77%</b>
5	Stocuri	194.055	173.504	89,41%
6	Creante	428.637	487.570	113,75%
7	Investitii pe termen scurt			0,00%
8	Casa si conturi la banci	595.608	184.380	30,96%
9	<b>ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.5 la 8)</b>	<b>1.218.300</b>	<b>845.454</b>	<b>69,40%</b>
10	<b>Cheltuieli in avans (ct.471)</b>	<b>32.970</b>	<b>17.465</b>	<b>52,97%</b>
11	<b>TOTAL ACTIV (rd.4+rd.9+rd.10)</b>	<b>2.835.947</b>	<b>2.332.981</b>	<b>82,26%</b>
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	1.368.966	1.055.624	77,11%
13	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	203.768	169.330	83,10%
14	Subventii	393.845	273.232	69,38%
15	Capital social subscris si vărsat	616.790	616.790	100,00%
16	Rezerve	308.185	306.285	99,38%
17	Profit sau pierdere reportata	-157.185	-51.707	32,90%
18	Profit sau pierdere exercitiul financiar	109.921	28.622	26,04%
19	Repartizarea profitului	8.343	2.000	23,97%
20	<b>TOTAL PASIV (rd12 la19)</b>	<b>2.835.947</b>	<b>2.396.176</b>	<b>84,49%</b>
21	<b>Capitaluri proprii – total (active -datorii) ((rd.11-(rd.12 la 14))</b>	<b>869.368</b>	<b>897.990</b>	<b>103,29%</b>

Analizând evoluția elementelor patrimoniale rezultă că activul net are un trend descrescător urmare a faptului că profitul net reprezintă 26,04% an curent față de an precedent.

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

Bunurile inventariate au fost: imobilizări corporale și necorporale, bunuri de natura stocurilor, decontările cu terții, trezoreria, alte conturi care prezintă sold în bilanța de verificare de la 31.12.2017. Rezultatul inventarierii a fost înregistrat în evidența contabilă a lunii decembrie 2017.

Din analiza inventarului nu se constată diferențe, iar bunurile care nu mai corespund scopului destinat au fost aprobate prin Decizia CA cu nr. 1/31.01.2018 și propuse pentru casare și scoatere din patrimoniu.

Având în vedere că societatea are în stoc piese de schimb cu mișcare lentă, comisia de inventariere a propus menținerea în evidența contabilă a ajustării deprecierei din anul 2016 în suma de 38.532 lei diminuată cu 3.596 lei, valoare bunurilor valorificat în anul 2017, sold la 31.12.2017 în suma de 34.936 lei

#### ***Realizarea indicatorilor din bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017***

Bugetul de venituri și cheltuieli preliminar și realizat în perioada de raportare precum și estimarea pentru anul 2018 și 2019, este prezentat în situația (execuția bugetară) ” ***Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017*** ”

#### ***CAP.IV SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARA***

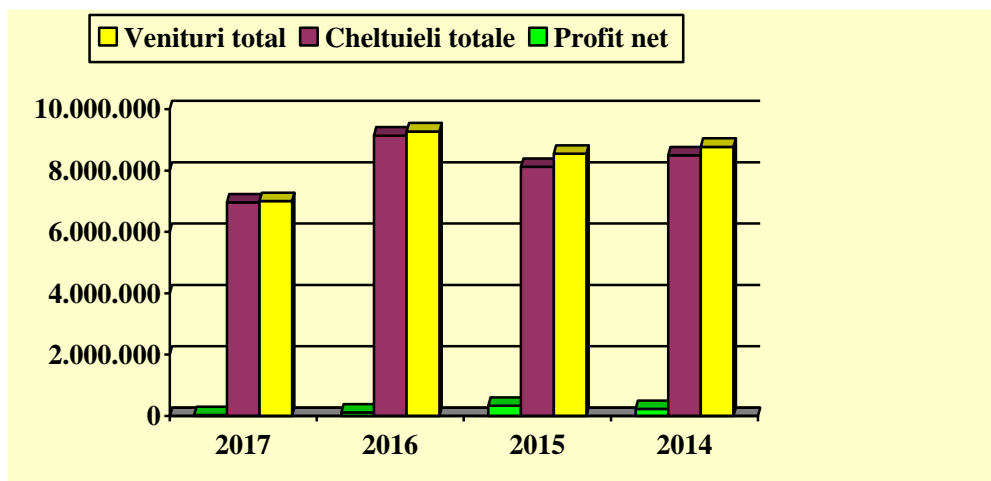
Complexitatea operațiunilor economice și financiare, specifice societății, este reflectată în documentele contabile de sinteză sub forma fluxurilor și a stocurilor, fluxurile având un impact imediat asupra rezultatului exercițiului, în timp ce stocurile determină asupra echilibrului financiar, a nevoii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

În temeiul celor menționate mai sus, activitatea unei societăți se analizează în baza ”***Contului de profit și pierdere***” care grupează, pe o perioadă de gestiune dată - anul financiar 2017 în cazul nostru, ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri și cheltuieli.

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

Nr. crt.	Denumirea indicator	Rulaje -lei-		evoluție 2017 / 2016
		2016	2017	
1	Cifra de afaceri	6.996.471	6.759.128	97%
2	Venituri din exploatare - total-	9.275.716	7.002.401	75%
3	Cheltuieli de exploatare - total-	9.126.959	6.948.012	76%

<b>4</b>	<b><u>Rezultat din exploatare</u></b>	<b><u>148.757</u></b>	<b><u>54.390</u></b>	<b><u>37%</u></b>
5	Venituri financiare	256	388	152%
6	Cheltuieli financiare	13.726	14.410	105%
<b>7</b>	<b><u>Rezultat financiar</u></b>	<b><u>-13.470</u></b>	<b><u>-14.022</u></b>	<b><u>104%</u></b>
<b>8</b>	<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>9.275.972</b>	<b>7.002.789</b>	<b>75%</b>
<b>9</b>	<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>9.140.686</b>	<b>6.962.422</b>	<b>76%</b>
<b>10</b>	<b><u>PROFIT BRUT</u></b>	<b><u>135.286</u></b>	<b><u>40.367</u></b>	<b><u>30%</u></b>
11	Impozit pe profit	25.365	11.745	46%
<b>12</b>	<b><u>PROFIT NET</u></b>	<b><u>109.921</u></b>	<b><u>28.622</u></b>	<b><u>26%</u></b>



## CAP. V EVOLUȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMIC - FINANCIARI: Evoluția indicatori de eficiență

### Solvabilitatea patrimonială

	Exercițiul financiar				
	2013	2014	2015	2016	2017
<b><u>Solvabilitatea patrimoniala = Capitaluri proprii / Total activ x 100</u></b>	<b><u>9,22</u></b>	<b><u>16,48</u></b>	<b><u>25,72</u></b>	<b><u>30,66</u></b>	<b><u>38,49</u></b>

Solvabilitatea patrimonială reprezintă capacitatea societății de a-și plăti datoriile ajunse la scadență. Valoarea acestui indicator este considerată bună când rezultatul obținut depășește 30%, indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului.

Din analizele efectuate se observă că solvabilitatea patrimonială a avut un trend crescător în anul 2017 comparabil cu valorile înregistrate în anii precedenți, respectiv 2016, 2015 și 2014.

### Gradul de îndatorare

	Exercițiul financiar				
	2013	2014	2015	2016	2017
<b><u>Datorii totale/total activ x 100</u></b>	<b><u>25,07</u></b>	<b><u>22,44</u></b>	<b><u>25,43</u></b>	<b><u>55,46</u></b>	<b><u>51,12</u></b>

Indicatorul – *grad de îndatorare* evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse decât cele proprii (credite, datorii la stat și furnizori). Conform normelor teoretice dar și practice, în condiții normale de activitate gradul de îndatorare al unui operator economic ar trebui să se situeze în jur de 50%. Înregistrarea unei valori situate sub limita de 30% indică o rezervă în apelarea la credite și împrumuturi iar peste 80% relevă o dependență de credite, situație care poate fi apreciată ca fiind una alarmantă.

Analizând activitatea Societății observăm că *gradul de îndatorare* în anul 2017 are un trend descrescător față de cel înregistrat în anul 2016 și se încadrează în jurul valorii de 50% menționată ca fiind una pe care o apreciem ca fiind normală în activitatea unei Societăți.

### Rata rentabilității economice

	Exercițiul financiar				
	2013	2014	2015	2016	2017
<u>Rata rentabilității economice</u> <u>=Rezultat din expl./ Total activx100</u>	<u>2,83</u>	<u>5,97</u>	<u>10,58</u>	<u>5,25</u>	<u>2,27</u>

Acest indicator este relevant în analiza asupra capacității societății de a realiza profit din activitatea de bază. Indicatorul menționat măsoară gradul de eficiență a mijloacelor materiale și financiare alocate de către acționari.

Rata rentabilității economice în anul 2017 are un trend descrescător datorita diminuării rezultatului din exploatare (28.622 anul 2017 față de 109.921 anul 2016)

### ***CAP.VI INVESTIȚII EFECTUATE ÎN ANUL 2017***

Conform prevederilor contractuale existente între UAT si Meditur SA, în scopul întreținerii calității serviciilor de transport prestate, anual sunt realizate investiții în acest sens. Pentru realizarea obiectivelor privind asigurarea continuității serviciului, creșterea gradului de satisfacție al călătorilor, în anul 2017 Societatea a realizat investiții în valoare netă de 199.611 lei din care:

- 96.837 lei reprezentând „Eliberare amplasament rețea electrică Șos. Sibiului”;
- 99.918 lei reprezentând extindere sistem ticketing;
- 2.856 lei reprezentând proiect pentru obiectiv „Eliberare amplasament rețea electrică Șos. Sibiului”;

### ***CAP.VII INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII***

În viziunea Consiliului de Administrație, forța de muncă a Societății reprezintă unul din elementele forte în dezvoltarea activității. În temeiul acestui considerent conducerea administrativă și executivă a societății acordă o atenție deosebită personalului, începând de la selecția, instruirea și dezvoltarea spiritului de echipă, crearea condițiilor de muncă, evaluarea profesională și aprecierea activității personalului.



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

Societatea are negociat și încheiat cu sindicatul din Societate un ”Contract colectiv de muncă”, actualizat conform dispozițiilor legale în vigoare.

Din activitatea prestată în anul 2017 au rezultat următoarele valori ale evoluției cheltuielilor cu salariile și indicatorii de eficiență privind forța de muncă, astfel:

Nr. crt	Denumire indicator	Formulă	2016	2017	evoluție 2017 / 2016
1	Cheltuieli cu salariile Cs	Cs	3.066.500	3.025.047	98,65%
2	Cheltuieli cu asigurările sociale Cas	Cas	822.333	790.063	96,08%
3	Cheltuieli cu tichete de masă Ctm	Ctm	190.123	278.825	146,66%
<b>4</b>	<b>Cheltuieli de personal Chp=CS+Cas+Ctm</b>	<b>Chp=Cs+Cas+Ctm</b>	<b>4.078.956</b>	<b>4.093.935</b>	<b>100,37%</b>
5	Nr. Mediu de personal Nms	Nms	90	90	100,00%
6	Cheltuieli de personal pe angajat Chpa=Chp/Nms	Chpa=Chp/Che	45322	45488	100,37%
7	Cheltuieli de exploatare Che	Che	9.126.960	6.948.012	76,13%
8	Pondere chelt. de personal în chelt de exploatare Chp/Che	Chp/Che	44,69%	58,92%	131,84%
9	Cifra de afaceri CA	CA	6.996.471	6.996.471	96,61%
10	Pondere cheltuielilor de personal în cifra de afaceri Chp/CA	Chp/CA	58,30%	60,57%	103,89%
11	Cifra de afaceri/salariat CA/Nms	CA/Nms	77.739	75.101	96,61%

Nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat în cadrul societății.

Raporturile dintre manager și angajați sunt bune.

În anul 2017 Societatea a înregistrat un număr mediu de 88 de salariați și respectiv de 88 de salariați la finele anului, valori care confirmă faptul că fluctuația personalului a fost relativ stabilă.

În perioada de raportare, a existat un proces pe rolul Tribunalului Sibiu care a avut ca obiect o contestație a unei Decizii unilaterale de încetare a unui Contract individual de Muncă, proces care nu a fost finalizat în cursul anului 2017, perioada care face obiectul prezentului raport.

#### **CAP. VIII SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETĂȚII**

Societatea nu are litigii în curs cu excepția celor cu clienți aflați în procedura de insolvență.

Menționăm că pentru recuperarea în termen a creanțelor Societatea depune toate diligențele necesare situație față de care nu a fost necesară majorarea provizioanelor constituite anterior.

#### **CAP. IX MODIFICĂRI SURVENITE ÎN SOCIETATE**

În societatea noastră în perioada anului 2017 nu au intervenit modificări în structura acționariatului.

## ***CAP.X ORGANIZAREA ȘI CONDUCEREA EVIDENȚEI CONTABILE***

Serviciul economic al Societății este organizat în două compartimente specializate, respectiv Compartiment Financiar și Compartiment Contabil, conduse de directorul economic în persoana doamnei ec. Mariana Focșăneanu. Tot personalul are studii de specialitate și experiența profesională în domeniu.

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

Evaluarea posturilor din situațiile financiare s-a efectuat în conformitate cu **”Manualul de politici contabile” și ”Proceduri contabile”** aprobate de administratorul societății, elaborate în baza Legii Contabilității nr. 82/1991 (actualizată 2017) și Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile.

Politici contabile pe care le apreciem ca fiind semnificative sunt prezentate în Nota explicativă nr.6

Organizarea și efectuarea inventarierii anuale s-a desfășurat potrivit Legii Contabilității nr. 82/1991, a Ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului nr. 2861/2009 și procedurilor de inventariere adoptate de societate.

Rezultatul inventarierii a fost înregistrat în evidența contabilă a lunii decembrie 2017.

Societatea este plătitoare de impozit pe profit și T.V.A, având depuse în termen decontul și declarațiile privind obligațiile la bugetul consolidat al statului. În afară de sumele identificate la Controlul Curții de Conturi efectuat la nivelul anului 2016, pentru care Societatea a încheiat un acord de plată eșalonată cu Primăria Mediaș, în cuantum de 338.599 lei, societatea nu are alte datorii către bugetul de stat, consolidat, și/sau alte instituții bugetare.

În perioada de raportare societatea nu a fost supusă controlului fiscal de fond.

De-a lungul anului 2017 Societatea a achitat în termen obligațiile fiscale. Referitor la luna decembrie a anului 2017 sodul conturilor în care se evidențiază decontările cu bugetul de stat prezintă sume cu scadență în ianuarie 2018.

## ***CAP.XI EVENIMENTE IMPORTANTE SURVENITE DUPĂ ÎNCHIDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR***

Menționăm că nu au intervenit evenimente importante de semnalat după închiderea exercițiului financiar care să afecteze activitatea societății sau situațiile financiare ale perioadei de raportare, respectiv activitatea anului 2017.

## ***CAP.XII CONTINUITATEA ACTIVITĂȚII***

Cu toate efectele generate de evoluția actuală a mediului fiscal și socio-economic asupra Societății noastre, apreciem că societatea are potențialul economic necesar continuării cu succes a activității.



## ***CAP.XIII ALTE ASPECTE***

### ***Mediu înconjurător***

Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.

Meditur SA prin utilizarea transportului electric într-o măsură tot mai mare este un factor pozitiv în Mediaș în ceea ce privește grija față de mediul înconjurător. În acest sens ar fi de menționat și investițiile realizate în anul 2017 care privesc punerea în exploatare a unei prelungiri a traseului electric existent în municipiu.

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

### ***Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare***

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

### ***Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului***

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

### ***Conflictul de interese***

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

În cadrul societății nu au existat situații de conflict de interese nici la nivelul asociaților, nici la nivelul membrilor consiliului de administrație și nici la nivelul directoratului.

### ***Controlul intern***

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

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

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

### ***Obiective 2018***

Societatea va aplica în continuare politici eficiente, menite să aducă un aport semnificativ la atingerea obiectivelor generale ale companiei, respectiv:

Creșterea numărului de pasageri și a cotei de piață prin:

✓ extinderea activității în cartierele care nu beneficiază de servicii de transport public;

- ✓ achiziție mijloace de transport
- ✓ extinderea și dezvoltarea sistemului de ticketing
- ✓ dezvoltarea serviciilor prestate prin stația ITP

#### ***CAP.XIV CONCLUZII***

În actualele condiții de evoluție a pieței transporturilor locale de pasageri, rezultatele obținute în anul 2017, confirmă că menținerea nivelului de activitate și dezvoltare al societății depinde de modul în care managementul reușeste să asigure veniturile necesare activității, ia decizii și acționează.

Rezultatele financiare obținute în 2017 confirmă potențialul de dezvoltare al societății în perioada următoare.

Față de cele de mai sus, desprinse din rezultatele activității anului 2017, propunem Adunării Generale a Acționarilor MEDITUR SA următoarele:

- ✓ aprobarea prezentului raport conform prevederilor art. 36, alin. 5 și art. 56 din OUG 109/2011;
- ✓ aprobarea situațiilor economico-financiare de gestiune în forma prezentată;
- ✓ descărcarea de gestiune a administratorilor;

***Președintele consiliului de administrație***  
***Seicean Valentin***