

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR *privind activitatea desfășurată în anul 2018*

CAP. I ACTIVITATEA SOCIETĂȚII COMERCIALE

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



Scurt istoric

MEDITUR SA Mediaș, sub aceasta denumire s-a înființat la data de 05.09.1997, fiind o redenumire a firmei de transport public local din Mediaș, ale cărei origini sunt din anul 1953.

Obiectivul de bază al Societății este asigurarea transportului public de călători din Mediaș cu perspectiva unei continue dezvoltări.

De la data înființării 1997 și până în prezent societatea a asigurat transportul public local de călători, ca societate subordonată Consiliului Local Municipal Mediaș.

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

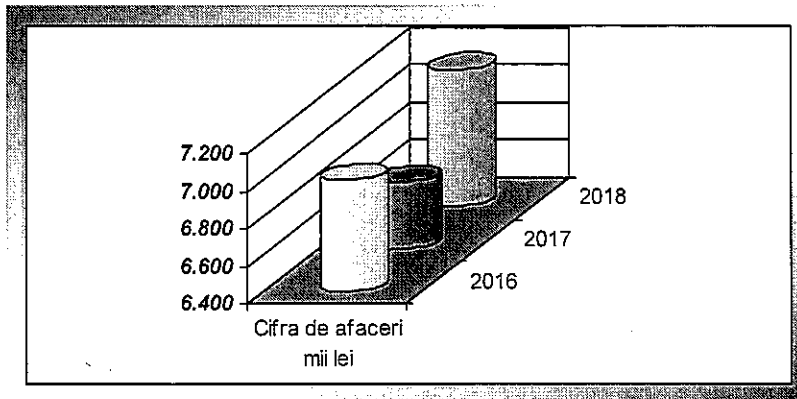
Evoluția Societății a fost una pozitivă, asigurând transportul călătorilor din Mediaș în conformitate cu prevederile și programele din contractul de concesiune.

Experiența

Îndelungata activitate în acest domeniu, calitatea serviciilor alături de implicarea și calificarea personalului societății a condus la dobândirea unei experiențe care asigură continuitatea activității.



Evoluția activității în cifră de afaceri mii lei



La această dată se poate afirma cu certitudine că Societatea este condusă de o echipă managerială competentă și cu experiență, axată pe obiectul principal de activitate, transportul public de călători în municipiul Mediaș, dar și noi strategii de business care pot fi abordate în viitor funcție de nevoile specifice.

Respectarea angajamentelor și nivelul ridicat al calității serviciilor, sunt obiectivele responsabile și orientate către o dezvoltare solidă și continuă care reprezintă și în continuare o prioritate pentru noi.

CAP. II CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

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

Nr. crt	Nume și prenume	Calitate	Varsta	Profesia
1	Seicean Valentin	Presedinte CA	73	Ec.
2	Ioo Endre	Membru CA	38	Jr
3	Cristea Dorina	Membru CA	51	Ec.
4	Vulcan Maria	Membru CA	47	Ec.
5	Balazs Botond	Membru CA	31	Jr
6	Focsaneanu Mariana	Membru CA	61	Ec.
7	Popa Adrian	Membru CA	72	Ing.

Secretariatul tehnic al consiliului de administrație, fără ca acesta să aibă drept de vot, a fost asigurat de dl Neag Florin, jurist de profesie în vârstă de 41 de ani.

În cursul anului 2018 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 până la încheierea mandatului în 31.08.2018 și dna Moldovan Gabriela începând cu data de 01.09.2018, directorul tehnic - dl Todoran Nicolae.



CAP. III ASPECTE FINANCIARE

Situația și evoluția elementelor patrimoniale la 31 decembrie 2018 se prezintă astfel:

Nr. crt	Denumirea elementului	Sold la		%
		2017	2018	
1	Imobiliari corporale	1.470.062	1.350.302	91,85%
2	ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL	1.470.062	1.350.302	91,85%
3	Stocuri	173.504	135.905	78,33%
4	Creante	487.570	462.673	94,89%
5	Casa și conturi la bănci	184.380	121.645	65,98%
6	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.3 la 5)	845.454	720.223	85,19%
7	Cheltuieli în avans (ct.471)	80.660	76.535	94,89%
8	TOTAL ACTIV (rd.2+rd.6+rd.7)	2.396.176	2.147.060	89,60%
9	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	1.055.624	1.204.936	114,14%
10	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	169.330	137.023	80,92%
11	Subvenții; venituri înreg în avans	273.232	210.645	77,09%
12	Capital social subscris și vărsat	616.790	616.790	100,00%
13	Rezerve	306.285	302.385	98,73%
14	Profit sau pierdere reportată	-51.707	-36.707	70,99%
15	Profit sau pierdere exercitiul financiar	28.622	-288.012	-
16	Repartizarea profitului	2.000	0	0,00%
17	TOTAL PASIV (rd.18 la 16)	2.396.176	2.147.060	89,60%
18	Capitaluri proprii – total (active -datorii) ((rd.8-rd.9 la 11))	897.990	594.456	66,20%

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

Bunurile inventariate au fost: imobilizări necorporale și corporale, bunuri de natura stocurilor, decontările cu terții, trezoreria, alte conturi care prezintă sold în balanța de verificare de la 31.12.2018. Rezultatul inventarierii a fost înregistrat în evidența contabilă a lunii decembrie 2018.

Nu s-au constatat diferențe, bunurile care nu mai corespund scopului destinat au fost propuse pentru casare și scoatere din patrimoniu și pentru cele cu mișcare lentă constituire ajustare pentru depreciere.

Realizarea indicatorilor din bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2018

Bugetul de venituri și cheltuieli preliminar și realizat în perioada de raportare precum și estimare pentru anul 2019 și 2020, este prezentat în situația (execuția bugetară) ” **Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018** ”

CAP. IV SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

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



De aceea activitatea unei societăți se apreciază pe baza “*Contului de profit și pierdere*” care grupează, pe o perioadă de gestiune dată, ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri și cheltuieli.

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

Nr. crt	Denumirea indicator	Rulaje - lei-		Evoluție % 2018 / 2017
		2017	2018	
1	Cifra de afaceri	6.759.128	7.132.800	106%
2	Venituri din exploatare - total-	7.002.401	7.317.952	105%
3	Cheltuieli de exploatare - total-	6.948.012	7.592.323	109%
4	Rezultat din exploatare	54.389	-274.371	-504%
5	Venituri financiare	388	91	23%
6	Cheltuieli financiare	14.410	13.732	95%
7	Rezultat financiar	-14.022	-13.641	97%
8	TOTAL VENITURI	7.002.789	7.318.043	105%
9	TOTAL CHELTUIELI	6.962.422	7.606.055	109%
10	PROFIT BRUT	40.367	-288.012	-713%
11	Impozit pe profit	11.745	0	0%
12	PROFIT / PIERDERE NETA	28.622	-288.012	-1.006%

CAP. V EVOLUȚIA INDICATORILOR DE EFICIENȚĂ

Solvabilitatea patrimonială

	2017		2018		%
Capitaluri proprii / Total activ x 100	897.990	37%	594.456	28%	74%
	2.396.176		2.147.060		

Solvabilitatea patrimonială reprezintă capacitatea societății de a-și plăti datoriile ajunse la scadență. (recomandat mai mare sau =2)
Valoarea acestui indicator este considerată bună când rezultatul obținut depășește 30%, indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului

Gradul de îndatorare

	2017		2018		%
Datorii totale / Total activ x 100	1.224.954	51%	1.341.959	63%	122%
	2.396.176		2.147.060		

Acest indicator evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse decât cele proprii (credite, datorii la stat și furnizori). În condiții normale de activitate gradul de îndatorare trebuie să se situeze în jur de 50%. O limita sub 30% indică o rezervă în apelarea la credite și împrumuturi iar peste 80% o dependență de credite, situație alarmantă.

Rata renabilității economice

	2017		2018		%
Rezultat din expl./ Total activ x 100	54.389	2,3%	-288.012	-13%	-591 %
	2.396.176		2.147.060		

Acest indicator reprezintă capacitatea societății de a produce profit din activitatea de bază și măsoară eficiența mijloacelor materiale și financiare alocate. Recomandat să fie mai mare sau = cu 3 %

Rata rentabilității financiare(ROE)

	2017		2018		%
Profit net / Capitaluri proprii x 100	28.622	3%	-274.371	-46%	-1448 %
	897.990		594.456		

Arată gradul de alocare a fondurilor acționarilor în activitatea curentă și / sau eficiența angajării capitalului acționarilor în afaceri. Capacitatea entității de a plăti dividende. Estimare câștiguri pe unitate de capital investit. Recomandat să fie mai mare sau = cu 5 %.



CAP.V INVESTIȚII EFECTUATE ÎN ANUL 2018

Pentru întreținerea parcului auto în stare de funcționare normală care să asigure creșterea gradului de satisfacție al pasagerilor, în anul 2018 s-au făcut investiții în valoare netă de 114.786 lei din care:

- 51.524 lei – reprezentând “Amenajare și modernizare stații călători”
- 63.262 lei – reprezentând “Dezafectare și înlocuire stâlpi susținere rețea electrică de contact, din beton centrifugat-SF8/11”

CAP.VI INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE

Forța de muncă reprezintă unul din elementele forte în dezvoltarea afacerii, situație față de care conducerea societății pune un accent deosebit începând de la selecția, instruirea, dezvoltarea spiritului de echipă, crearea condițiilor de muncă, evaluarea și aprecierea activității personalului.

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

Societatea are ”Contract colectiv de muncă” încheiat și actualizat conform dispozițiilor legale în vigoare.

Evoluția cheltuielilor cu salariile și indicatorii de eficiență privind forța de muncă se prezintă astfel:

Nr. crt	Denumirea indicator	Formula	2017	2018	Evoluție 2018 / 2017
1	Cheltuieli cu salariile Cs	Cs	3.025.047	4.320.182	142,81%
2	Cheltuieli cu asigurările sociale Cas	Cas	790.063	140.326	17,76%
3	Cheltuieli cu tichete de masă Ctm	Ctm	278.825	287.595	112,00%
4	Cheltuieli de personal Chp=CS+Cas+Ctm	Chp=Cs+Cas+Ctm	4.093.935	4.748.103	115,98%
5	Nr. Mediu de personal Nms	Nms	88	89	101,14%
6	Cheltuieli de personal pe angajat Chpa=Chp/Nms	Chpa=Chp/Che	46.522	53.349	114,68%
7	Cheltuieli de exploatare Che	Che	6.948.012	7.592.323	109,27%
8	Pondere chelt de personal in chelt de exploatare Chp/Che	Chp/Che	58,92%	62,54%	106,14%
9	Cifra de afaceri CA	CA	6.759.128	7.132.800	105,53%
10	Pondere cheltuielilor de personal in cifra de afaceri Chp/CA	Chp/CA	60,57%	66,57%	109,90%
11	Cifra de afaceri/salariat CA/Nms	CA/Nms	76.808	80.144	104,34%

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

În anul 2018 numărul mediu de 89 salariați și respectiv 90 salariați la finele anului confirmă că fluctuația personalului a fost relativ stabilă.

În perioada de raportare nu am avut conflicte de muncă soluționate intern sau litigii la instanțele judecătorești.



CAP. VI SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETĂȚII

Situația litigiilor la 31.12.2018 este următoarea:

Nr. crt	Nr. dosar	Instanța	Părți		Obiectul litigiului	Termen de judecată
1	2499/257/2018	Tribunalul Sibiu	Telekom România Communication SA apelant reclamant	Meditur SA - apelant parât	Obligația de a face	03.04.2019
2	10630/306/2017	Tribunalul Sibiu	Meditur SA - apelant	Best Omnibus SRL prin lichidator judiciar Premier Insolv SPRL - Intimat	Pretenții	17.01.2019
3	4802/121/2009*	Tribunalul Galați	Meditur SA - Creditor	CCC Blue Telecom SA Galați - debitor	Faliment - procedura insolvenței	21.01.2019

Menționăm că pentru recuperarea în termen a creanțelor Societatea depune toate diligențele necesare, situație față de care a fost necesară majorarea ajustării pentru deprecierea creanțelor (provizioane) constituite anterior.

CAP. VII MODIFICĂRI SURVENITE ÎN SOCIETATE

În societatea noastră nu au intervenit modificări în structura acționariatului.

CAP. VIII ORGANIZAREA ȘI CONDUCEREA EVIDENȚEI CONTABILE

Evidența contabilă este organizată într-un compartiment specializat condus de director economic Ec. Mariana Focșăneanu, până la încheierea mandatului la 31.08.2018, iar începând cu data de 01.09.2018 de Ec. Gabriela Moldovan. Tot personalul are studii de specialitate și experiență profesională în domeniu.

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

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

Politici contabile semnificative sunt prezentate în Nota explicativă nr. 6

Organizarea și efectuarea inventarierii anuale s-a desfășurat potrivit Legii Contabilității nr.82/1991, a Ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului nr.2861/2009 și procedurilor de inventariere adoptate de societate. Rezultatul inventarierii a fost înregistrat în evidența contabilă a lunii decembrie 2018.

Societatea este plătitoare de impozit pe profit și TVA, având depuse în termen decontul și declarațiile privind obligațiile la bugetul consolidat al statului.

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

Societatea a achitat în termen obligațiile fiscale, soldul conturilor în care se evidențiază decontările cu bugetul de stat prezintă sume cu scadență în ianuarie 2019.



CAP. IX EVENIMENTE IMPORTANTE SURVENITE DUPĂ ÎNCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR

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

CAP. X CONTINUITATEA ACTIVITĂȚII

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

CAP. XI ALTE ASPECTE

Mediu înconjurător

Activitatea de bază a Societății nu afectează mediul înconjurător peste normele legale. Meditur SA, prin utilizarea transportului electric într-o măsură tot mai mare este un factor pozitiv în Mediaș în ceea ce privește grija față de mediul înconjurător.

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

Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

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

Conflictul de interese

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

În cadrul societății nu au intervenit modificări în structura acționariatului și nu au existat situații de conflict de interese de nici un fel.

Controlul intern

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

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



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

Obiective 2019

Societatea va aplica și în continuare politici eficiente, menite să aducă un aport semnificativ la atingerea obiectivelor companiei care constau în:

Creșterea numărului de pasageri și a cotei de piață prin:

- ✓ extinderea activității în zonele care nu beneficiază de servicii de transport public;
- ✓ achiziție mijloace de transport;
- ✓ extinderea și dezvoltarea sistemului de ticketing;
- ✓ dezvoltarea serviciilor prestate prin stația ITP.

CAP.XI CONCLUZII

În actualele condiții de evoluție a pieței transporturilor locale de pasageri, rezultatele obținute în anul 2018, confirmă că menținerea nivelului de activitate și dezvoltare al societății depinde de modul în care managementul decide și acționează.

Față de cele de mai sus propun AGA:

- ☞ aprobarea situațiilor financiare în forma prezentată;
- ☞ descărcarea de gestiune a administratorilor.

Președintele consiliului de administrație