



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](http://www.medservminsa.ro)

SC Medserv Min SA

Nr.CA 99/29.05.2024

Raport privind activitatea S.C. Medserv Min S.A. in perioada 01.01 – 31.12.2023

1. Prezentarea Medserv Min SA Tg-Jiu

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 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 Gorj.

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.*

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 Roșiuța	23	2.300	0,190
Sindicatul Liber cariera Lupoia	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 31.12.2023 este următorul:

ACTIV	3.857.505 lei
➤ IMOBILIZĂRI	1.419.716 lei
➤ STOCURI	41.732 lei
➤ DISPONIBIL	874.141 lei
➤ CREANȚE CLIENTI	1.230.676 lei
➤ CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	4.059 lei
➤ ALTE CREANȚE	325.580 lei
➤ AJUSTARI DEPR CREANTE CLIENTI	14.949 lei
➤ AJUSTARI DEPR CREANTE DEB DIVERSI	23.450 lei
PASIV	3.857.505 lei
➤ CAPITAL SOCIAL	1.219.800 lei
➤ REZERVE DIN REEVALUARE	110.594 lei
➤ REZERVE LEGALE	190.757 lei
➤ ALTE REZERVE	915.759 lei
➤ REPARTIZAREA PROFITULUI	37.511 lei
➤ REZULTAT NET	628.498 lei
➤ DATORII PE TERMEN SCURT	447.943 lei
➤ PROVIZIOANE	381.665 lei
Cifra de afaceri	7.289.756 lei
Venituri Totale, din care:	7.308.141 lei
- venituri din exploatare	7.307.907 lei
- venituri financiare	233 lei
Cheltuieli totale, din care:	6.557.928 lei
- cheltuieli din exploatare	6.557.928 lei
Rezultat Brut	750.212 lei
Cheltuieli impozit pe profit	121.714 lei

**4. ANALIZA DATORIILOR ȘI CREAȚELOR
LA DATA DE 31.12.2023**

4.1. DATORII

Datorii pe termen scurt – 447.943 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	31.12.2023
1. Furnizori, din care:	60.018
restanți:	0
- Furnizori	29.587
- Furnizori de imobilizari	0
- Furnizori facturi nesosite	30.431
2. Bugete, din care:	226.575
Debite	237.151
din care restante:	0
3. Decontari cu personalul unitatii	161.350
4. Dividende de plata	0
TOTAL	447.943

➤ **Datoriile cu furnizori** sunt in suma de 60.018 lei, prezentate astfel :

Furnizori (4011) 29.587 lei

Furnizori facturi nesosite (408) 30.431 lei

➤ **Datoriile catre bugete**, respectiv, debite curente în sumă de 226.575 lei reprezintă obligațiile bugetare aferente lunii decembrie 2023, cu termen de plata ianuarie 2024.

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	119.006	0	0	119.006
2	Contributie asig sociale de sanatate	46.625	0	0	46.625
3	Contributia asiguratorie pt munca	10.543	0	0	10.543
4	Impozit pe profit	19.319	0	0	19.319
5	Red imp pe profit cf OUG 153/2020	-10.584			-10.584
6	Impozit salarii	29.588	0	0	29.588
7	Impozit pe dividende	0	0	0	0
8	Fond special handicapati	12.078	0	0	12.078
9	Alte impozite si taxe	0	0	0	0
	Total	226.575	0	0	226.575

➤ **Datoriile catre salariatii** în sumă de **161.350** lei sunt evidentiata astfel:

- Salarii datorate personalului = 129.483 lei;
- Personal medicale datorate = 8.254 lei
- Retineri datorate tertilor (popriri, sindicat, etc) = 5.397 lei;
- Datorii în legatura cu personalul = 18.216 lei, din care:
 - 7.153,37 lei reprezinta garanții gestionare;
 - 11.063,00 lei reprezintă concedii de odihnă neefectuate;

4.2. CREANTE

Principalele creanțe ale 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	31.12.2023
Creante comerciale - din care:	1.230.676
Clienți CE Oltenia SA, din care:	1.129.095
Clienți:	605.510
din care restanți:	0
Clienți CEO -facturi de intocmit	503.572
Garantii de buna executie:	20.013
Din care restante:	0
Clienți Diversi, din care:	76.609
Clienți	76.609
din care restanți:	4.840
Clienți diversi facturi de intocmit	0
Clienți incerți	24.972
din care restanți:	24.972
Alte creante, din care:	325.580
- Debitori diversi	291.466
din care restanți	14.700
- Creante fond asigur. sanatare	34.114
din care restante	0
Ajustari depr creante clienti	14.949
Ajustari depr creante deb diversi	23.450
TOTAL	1.517.857

4.2.1 Creanțele clienți CE Oltenia SA in suma de 1.129.095 lei sunt prezentate astfel:

- Clienti (4111) CE Oltenia SA in suma de 605.510 lei;
- Clienți facturi de întocmit (418) CE Oltenia SA in suma de 503.572 lei;
- Creante garantii de buna executie (267) CE Oltenia SA in suma de 20.013 lei, conform contractului încheiat.

4.2.2. Creanțe clienti diversi în sumă de 76,609 lei, sunt prezentate astfel:

- Clienti (4112) clienți diversi in suma de 76.609 lei, reprezinta prestatii efectuate in luna decembrie pentru clienti diversi cu termen de incasare in luna ianuarie 2024.

Soldul aferent clienților facturi de întocmit de 503.573 lei, reprezintă prestațiile efectuate în luna decembrie 2023 si facturate în luna ianuarie 2024.

4.2.3. Clienți incerți (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 1.230,676 lei

4.2.4. Alte creanțe în sumă de 325.580 lei, din care:

- ✓ **"Debitori diversi" - cont 461** in suma de **291.466** lei sunt cuprinse :
 - raspundere materiala pentru medicamente Tonea = 14.700 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 = 34.114 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 23.450 lei in urmatoarea componenta:

Medicamente Tonea Puiu	14.700
CLUBUL ENERGIA TG-JIU	8.750
TOTAL	23.450

4.2.6 Ajustari depreciere creantelor, în sumă de 14,949 lei in urmatoarea componenta:

Asociatia CS Tg-Jiu	545
CLUBUL SPORTIV PANDURII LIGNITUL	14,404
TOTAL	14,949

TOTAL CREANȚE 1.517.857 lei

4.2.4. Cheltuieli inregistrate in avans (contul 471) :

4,059,21 lei

Cheltuielile inregistrate in avans in suma de 4.069,21 lei reprezinta cheltuieli aferente veniturilor anului 2023, cu esalonare lunara, conform contractelor incheiate si cuprind:

- prime de asigurare auto RCA si CASCO	=	1.115,53 lei;
- prime de asigurare ambulante RCA si CASCO	=	2.943,68 lei;
Total	=	4.059,21 lei;

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

5.1. Pentru creanțele restante aferente contului 4112 "clienți diverși"

- **Asociatia Cuzin Toma** cu debitul restant în sumă de 4.840 lei reprezintă prestație efectuată de Medserv Min SA cu ambulanță pentru o manifestare culturală desfășurată în localitatea Peștișani.

Comanda solicitată de către beneficiar a fost efectuată prin e-mail, existând o corespondență cu acesta.

Contractul a fost întocmit și semnat de către societatea Medserv Min SA și trimis pe email către beneficiarul de servicii medicale, pentru a fi semnat.

Beneficiarul nu a răspuns la e-mail, contractul nefiind semnat. Plata nu a fost efectuată în termen, de către beneficiarul de servicii de transport sanitar, fapt pentru care societatea a trimis somație de plată către acesta conform adresei 5137/24.10.2023. Somația de plată a fost însoțită de factură și de foile de parcurs semnate și de beneficiar.

Adresa a fost trimisă de două ori la destinații diferite, iar de fiecare dată au fost returnate de către poștă cu specificația "*La apelul factorilor, destinat necunoscut*".

Societatea a încercat să ia legătura și pe e-mail, dar beneficiarul nu a răspuns.

Fapt pentru care, societatea a formulat acțiune la Judecătoria Targu Jiu pentru recuperarea debitului, conform cererii de chemare în judecată nr.1420/18.03.2024.

5.2. 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 14.700 lei reprezinta contravaloarea medicamentelor si materialelor sanitare imputate ca urmare a Dispoziției Obligatorii 8512/08.02.2015 a DGFP Gorj. Societatea a acționat în instanță pentru recuperarea debitului. Conform sentinței nr. 6749/2012, societatea a avut câștig de cauză. Dosarul este în executare la BEJ Enea Marin în dosarul 340/E/2013.

Au fost constituite ajustări conform NC 13/31.12.2015. Dupa mai multe solicitari, societatea a transmis adrese referitoare la demersurile intreprinse pentru recuperarea debitului. Ultima adresa a fost trimisă în luna aprilie 2023 prin care s-a solicitat continuarea demersurilor. În luna octombrie 2023, prin adresa nr.4979/16.10.2023 înregistrată la Medserv Min SA, BEJ Enea Marin a informat societatea pentru deblocarea și virarea sumei de 2.016 lei, debitul rămas fiind de 14.700 lei.

• **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 AGA 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.

A fost acordat termen la data de 03.10.2023.

La termenul din 03.10.2023, instanța a admis excepția competenței materiale a Judecătorei Targu Jiu, invocată de pârâtul Vasile Ioan Viorel și a declinat competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului Gorj, Secția a II-a Civilă, fără cale de atac, pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

Societatea a constituit la 31.12.2022 provizione pentru litigii cu suma de 276.766 lei, suma fiind reluată și la venituri.

Prin Sentința nr.20/20.02.2024, a fost respinsă acțiunea formulată de reclamanta Medserv Min SA în contradictoriu cu pârâtii Cosneanu Lavinia, Ioan Viorel Vasile, Tundrea Octavian Augustin ca fiind prescrisă. A obligat reclamantul la plata către pârata Cosneanu Lavinia a sumei de 2.000 lei, cheltuieli de judecată și 2.000 lei către pâratul Tundrea Octavian Augustin cheltuieli de judecată-onorariu avocat. Societatea a efectuat plata către pârâți având în vedere că Sentința a fost executorie și urmează să facă apel in termen de 30 de zile de la comunicare ce se va depune la Tribunalul Gorj.

5.3. 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. Având in vedere intrarea in faliment a societății 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.

În urma întreprinderii demersurilor legale, SC Medserv Min SA a fost admis în 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 și se află în evidența administratorului judiciar Feaconsult IPURL.

Deoarece dosarul nu este finalizat, în data de 14.09.2020 a fost acordat termen până la data de 29.03.2021 pentru soluționarea dosarului 2983/95/2019. Suma rămâne în continuare în evidența societății.

Ultimul termen a fost acordat în data de 07.02.2024 în vederea soluționării definitive a dosarului nr.2983/95/2019. La acest termen în temeiul Deciziei Presedintelui Tribunalului Gorj a fost desființat completul, dosarul fiind repartizat ciclic la alt complet cu termen de judecată la data de 19.03.2024 și după amânare la data de 16.04.2024.

Pentru creanța de la Clubul Sportiv Pandurii Tg-Jiu, în 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 **4036/95/2016**, se afla în derulare contractul de prestări servicii medicale nr. 29/08.08.2014 având ca obiect "*asistența medicală de medicina sportivă cu asistent medical*".

La masa credală 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.

La data prezentei, suma de 14.403,84 lei figurează restantă și este aflată în evidența lichidatorului judiciar SIOMAX SPRL Tg-Jiu.

Prin Hotărârea CA nr.1 din 31.01.2024 au fost aprobate ajustările pentru depreciere creanțe clienți pentru suma de 14.403,84 lei.

Pentru suma de 1.818,00 lei ce reprezintă debit restant pentru Asociația CS Tg-Jiu, are ca obiect cererea de emitere a ordonanței de plată formulată de societate la Judecătoria Tg-Jiu nr. 4817/15.10.2019. Judecătoria Tg-Jiu a admis cererea, a dispus emiterea ordonanței de plată pentru suma de 1.818 lei precum și cheltuieli de judecată în suma de 200 lei, reprezentând taxa judiciară de timbru.

Prin Încheierea nr.15/06.01.2020 a fost admisă cererea de încuviințare a executării silite formulată de petentul BEJ Enea M.Marin ce formează Dosarul de executare nr.467/E/2019.

Societatea a trimis, în mod succesiv adrese către BEJ Enea Marin prin care a solicitat stadiul Dosarului de executare nr.467/E/2019, ultima fiind trimisă în luna octombrie 2023.

În luna septembrie 2020, a fost constituită ajustare pentru depreciere creanțe clienți fiind înregistrată în contabilitate suma de 545,40 lei, respectiv: $1818 \times 30\% = 545,40$ lei;

5.3. La data de 31.12.2023, profitul brut al societății a fost de 750.212 lei.

De la începutul anului, respectiv de la 01.01.2023 și până la 31.12.2023, societatea a înregistrat un rezultat brut pozitiv în sumă de 750.212 lei, mult peste cel din BVC 2023 aprobat în care a fost bugetat un rezultat pozitiv în sumă de 81 mii lei.

Societatea a întreprins următoarele măsuri pentru îmbunătățirea situației economico-financiare:

- a dus la îndeplinire prevederile Contractului de prestări servicii nr.1009 /CEOSM/31.05.2022 și a Actelor Adiționale la contractul menționat încheiat cu principalul beneficiar S CE Oltenia SA, pentru primele 5 luni de zile ale anului 2023;

- a dus la îndeplinire prevederile Contractului de prestări servicii nr.916 /CEOSM/31.05.2023 și Actului Adițional încheiat cu principalul beneficiar S CE Oltenia SA;
- începând cu 16.02.2023 s-a demarat activitatea pentru examinarea ambulatorie a candidaților pentru obținerea permiselor de conducere și port armă, obținându-se venituri din această activitate în sumă de 40.160 lei;
- a fost încheiat un nou contract de servicii de îngrijiri la domiciliu decontate de Casa de Asigurari de Sanatate Gorj, valoarea realizată a acestor servicii la data de 31.12.2023 fiind de 148.675,50 lei;
- a fost încheiat contract cu Casa de Asigurari de Sanatate Gorj de servicii medicale în asistență medicală de specialitate din ambulatoriu pentru specialitățile clinice, valoarea acestor servicii la data de 31.12.2023 fiind de 3.303 lei;
- au fost încheiate peste 30 contracte de prestari servicii cu alți diverși terți, valoarea totală a veniturilor obținute fiind de 239.871 lei.

La data de 31.12.2023, 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. 1509/22.03.2024 privind execuția BVC realizată la data de 31.12.2023.

Pornind de la cele prezentate mai sus, putem afirma că situația economico-financiară a societatii în anul 2023 a fost bună.

Consiliul de Administrație,

Popescu Georgiana - presedinte

Tălău Ioana - membru

Merzea Florin - membru