

SC ACVATERM SA
Rm Sarat, str.Unirii, nr. 23 A
J10/48/1998, CUI 10152880

HOTĂRÂRE
ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR
NR. 09 din 04.05.2015

Adunarea Generală a Acționarilor a SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat, în componenta stabilită prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Râmnicu Sarat nr. 95 din 25.04.2013, în calitate de acționar unic al SC ACVATERM SA, cu sediul în mun. Râmnicu Sarat, Str. Unirii, nr. 23 A, județul Buzău, înmatriculată la Registrul Comerțului sub. Nr. J10/48/1998, cod unic de înregistrare 10152880 și un capital social de 449.172,50 lei, întrunită în ședința sa din data 04.05.2015, la sediul secundar al societății, din Râmnicu Sărat, str.Victoriei, nr. 95-107, județul Buzău, în conformitate cu prevederile legale în vigoare și ale actului constitutiv, în urma dezbaterilor și deliberărilor cu privire la problemele înscrise pe ordinea de zi, în unanimitate de voturi, a hotărât următoarele:

Art. 1 Aproba raportul de gestiune al Consiliului de Administrație pentru exercitiul financiar 2014, prezentat

Art.2 Aproba raportul comisiei de cenzori referitor la situațiile financiare pe anul 2014

Art.3 Aproba situațiile financiare pe anul 2014 prezentate : Bilantul prescurtat-formularul 10, Contul de profit și pierdere-formularul 20, Date informative-formularul 30, Situația activelor imobilizate-formularul 40, Notele anexa la situațiile financiare

Art. 4 Aproba repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar 2014, în suma totală de 8291 lei, pentru acoperirea pierderii din anii precedenți.

Art. 5 Aproba descarcarea de gestiune a administratorilor societății pentru exercitiul financiar 2014.

Art. 6 Aproba în unanimitate trecerea pe costuri a unor debite din contul „Clienți incerti” la nivelul a 55391,35 lei, debite ce au făcut obiectul dosarelor de executare silită, aceste debite provenind din facturarea furnizării serviciilor de apă-canal.

Pentru aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se mandatează Consiliul de Administrație.

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

1. Pușcașu Cornelia _____

2. Trușău Voicu Gheorghe _____

3. Ionescu Ștefan _____

CONVOCATOR

In temeiul art.117 din Legea 31/1990 modificata prin Legea 441/2006

Consiliul de Administratie convoaca Adunarea Generala a Actionarilor pentru data de 04.05.2015, orele 11:00 la sediul SC ACAVTERM SA, str. Victoriei nr. 95-107 din Ramnicu Sarat, jud. Buzau cu urmatoarea ordine de zi:

- 1.Aprobarea bilantului si contului de profit si pierdere pe anul 2014
- 2.Prezentarea spre dezbatere si aprobare a Raportului de Gestiune" al Consiliului de Administratie- asupra rezultatelor economico-financiare inregistrate pe anul 2014
- 3.Prezentarea spre aprobare a „Raportului comisiei de cenzori” privind exercitiul financiar-contabil al anului 2014
- 4.Aprobarea repartizarii profitului net rezultat in 2014
- 5.Aprobarea descarcarii de gestiune a administratorilor societatii pentru exercitiul financiar 2014
- 6.Prezentarea raportului de inspectie economico-financiara, perioada verificata 01.07.2013-31.12.2013.
- 7.Aprobarea vanzarii prin licitatie publica a unor mijloace fixe:
 - Autoturism ARO 244, achizitionat in anul 1990, valoare inventar 4150 lei, 1 buc
 - Autoutilitara ARO , achizitionat in anul 1992, valoare inventar 7887 lei, 1 buc
 - Autoturism Dacia Nova, achizitionat in anul 1998, valoare inventar 1301 lei, 1 buc
 - Autoturism Daewoo Cielo, achizitionat in anul 2001, valoare inventar 2457 lei, 1 buc
- 8.Diverse

Reprezentanti AGA

Puscasu Cornelia

Trufasu Voicu Gheorghe

Ionescu Stefan

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI
RM. SĂRAT
Intrare nr. 10901
ziua 19 luna 05 anul 2015



S.C. ACVATERM S.A.
ROMANIA, 125300 RM.SARAT
Str. Unirii, Nr. 23 A
Tel./Fax 40 238 565356

e-mail : acvaterm.rs@gmail.com
Nr. Ord. Reg.com. - J10/0048/1998
CUI - 10152880
Capital social - 449.172 RON

S.C. ACVATERM S.A.
RM. SARAT
INTRARE nr. 579/19.05.2015

CATRE
CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL RAMNICU SARAT

In conformitate cu prevederile legale si statutare in vi goare, va
remitem spre analiza si aprobare bilantul contabil pe anul 2014,
impreuna cu raportul de gestiune si raportul comisiei de cenzori.

Cu stima,

Director general,
Ing. Tanasa Viorel



ANEXA LA
HCL Nr. 92/2015

RAPORT DE GESTIUNE

2014



S.C. ACVATERM S.A.
ROMANIA, 125300 RM.SARAT
Str. Unirii, Nr. 23A
Tel/Fax 40 238 565356,

e-mail – acvaterm.rs@gmail.com
Nr. Ord. Reg.com. – J10/0048/1998
CUI – 10152880
Capital social - 449.172 Lei

RAPORT

asupra rezultatelor economico – financiare înregistrate pe anul 2014

Societatea comercială pe acțiuni “**ACVATERM**”, societate înființată conform Hotărârii Consiliului Local Municipal Râmnicu Sărat nr. 98 din 20.11.1998 prin reorganizarea fostei Regii Autonome de Gospodărire Comunală și Locativă “**ELAST**” Râmnicu Sărat, și-a desfășurat activitatea în anul 2014, în domeniul colectării deșeurilor nepericuloase, administrării parcarilor cu plată și de reședință, precum și administrării blocurilor ANL.

În timpul exercițiului financiar analizat, conducerea societății a fost asigurată, de un Consiliul de Administrație format din :

- | | |
|-------------------------|--------------|
| - ec.Țăbleț Anișoara | - președinte |
| - ec.Dicianu Dan | - membru |
| - prof.Vîlcu Violeta | - membru |
| - Ionică Ștefan Gabriel | - membru |
| - ing.Țănasă Viorel | - membru |

Conducerea executivă a fost asigurată în calitate de director general de ing.Țănasă Viorel.

Societatea își are sediul social în Râmnicu Sărat, strada Unirii nr.23A, județul Buzău, și este înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Buzău sub numărul J10/48/1998 și codul unic de înregistrare 10152880, atribut fiscal “RO”.

1. ORGANIZAREA CONTABILITĂȚII

Societatea și-a organizat evidența financiar-contabilă în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare, într-un compartiment distinct organizat, condus de un șef de serviciu.

Toate operațiunile economico-financiare au fost consemnate în documente justificative, documente ce au fost înregistrate în contabilitate în mod cronologic și sistematic.

În conducerea contabilității au fost respectate principiile de bază ale acestora și anume:

- principiul prudenței;
- principiul permanenței metodelor;
- principiul continuității metodelor;
- principiul independenței exercițiilor;
- principiul intangibilității bilanțului de deschidere în raport cu bilanțul de închidere;
- principiul non-compensării posturilor de activ cu cele de pasiv.

Societatea nu a efectuat compensări între posturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli. Elementele patrimoniale cuprinse în bilanțul contabil au fost evaluate în conformitate cu dispozițiile legale, după cum urmează:

- imobilizările corporale și stocurile de active circulante la valoarea de intrare;
- creanțele și datoriile la valoarea lor nominală.

Pentru calculul amortizării imobilizărilor corporale a fost utilizat regimul de amortizare linear, care presupune repartizarea în cote egale a valorii de recuperat, pe toată durata de viață normală stabilită de lege.

În baza deciziei conducătorului unității, societatea a procedat la efectuarea, conform prevederilor legale – Legea contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin OMFP nr.2861/09.10.2009 –, la inventarierea tuturor bunurilor aflate în patrimoniul său. Au fost inventariate de asemenea bunurile aparținând terților și care se află temporar în administrarea sa. Urmare a acestei operațiuni nu au fost constatate diferențe în plus sau în minus care să fie înregistrate în contabilitate.

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31 decembrie 2014 și notele explicative anexe acestora s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitatea sintetică și analitică pe baza documentelor legal întocmite, pentru operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar-contabil încheiat. Situațiile financiare anuale simplificate au avut la bază balanța de verificare a conturilor sintetice întocmită la 31.12.2014.

2. CAPITALUL PROPRIU ȘI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La data de 31.12.2014 situația capitalului propriu se prezenta după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere - % -	
		2013	2014	2013	2014
1.	Capital social subscris vărsat	449173	449173	35,66	36,82
2.	Rezerve din reevaluare	496097	186008	39,39	15,24
3.	Rezerve	399984	632269	31,76	51,85
4.	Rezultatul reportat	-114443	-54521	-9,09	-4,46
5.	Rezultatul exercițiului	31820	8291	2,52	0,67
6.	Repartizarea profitului	-3058	-1738	-0,24	-0,12
TOTAL		1259573	1219482	100,00	100,00

Constatări:

- în cursul anului 2014 societatea nu și-a modificat capitalul social subscris. Acestuia îi corespunde un număr de 179.669 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune, deținute în totalitate de Consiliul local al municipiului Râmnicu Sărat.
- față de valoarea lor nominală, valoarea contabilă la 31.12.2014, stabilită pe baza situației nete, a fost de 6,79 lei/acțiune. Aceasta este cu 171,6% mai mare față de valoarea nominală;
- rezultatul net al exercițiului financiar 2014 este inferior celui din anul 2013, exercițiul încheindu-se cu un profit net de 8291 lei;

3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu realizările anului anterior, contul de profit și pierdere pe anul 2014, se prezintă după cum urmează:

lei

VENITURI	2013	2014	CHELTUIELI	2013	2014
Productia vândută	1525801	1500050	Cheltuieli materiale	140822	111926
Vânzări de mărfuri	95	365	Cheltuieli pr.mărfurile	634	-
Venituri din subvenții de exploatare	-	-	Cheltuieli cu serv. exec. de terți	240030	157581
CIFRA DE AFACERI	1525896	1500415	Impozite, taxe	7855	46058

Producția stocată	-	-	Cheltuieli de personal	884200	946770
Alte venituri	108949	194922	Alte cheltuieli	15639	118185
Venituri din provizioane	-	-	Cheltuieli cu amortizarea și provizioanele	239727	238388
			Ajustări de valoare privind activele circulante	-23365	-
VENITURI DIN EXPLOATARE	1634845	1695337	CHELTUIELI PT. EXPLOATARE	1505542	1618908
VENITURI FINANCIARE	28	26	CHELTUIELI FINANCIARE	68164	41692
din care Dobânzi	28	26	din care Dobânzi	66293	38912
VENITURI EXTRAORDINARE	-	-	CHELTUIELI EXTRAORDINARE	-	-
VENITURI TOTALE	1634873	1695363	CHELTUIELI TOTALE	1573706	1660600

REZULTATUL DIN EXPLOATARE	129303	76428
REZULTATUL FINANCIAR	-68136	-41666
REZULTATUL CURENT	61167	34762
REZULTATUL EXTRAORDINAR	-	-
REZULTATUL BRUT	61167	34762
IMPOZITUL PE PROFIT	29347	26471
REZULTATUL NET	31820	8291

Din datele prezentate rezultă următoarele:

- veniturile din exploatare au crescut în 2014 cu 3,70% față de 2013;
- în 2014, cheltuielile pentru exploatare au crescut cu 7,53% față de anul precedent;
- veniturile financiare au scăzut în exercițiul financiar 2014 cu 7,15% față de cele din 2013;
- cheltuielile financiare s-au diminuat în 2014 față de cele înregistrate în anul precedent cu 38,84%, ca urmare a operațiunilor de leasing financiar;
- veniturile totale s-au majorat în 2014 cu 3,70% față de 2013;
- cheltuielile totale s-au majorat în exercițiul financiar încheiat cu 5,52% față de 2013;
- cifra de afaceri a reprezentat în 2014, 88,50% din veniturile totale ale societății, comparativ cu 2013 când aceasta a reprezentat 93,33%;
- în anul 2014 cheltuielile cu materii prime și materiale consumabile au reprezentat 6,91% din cheltuielile de exploatare;

- cheltuielile cu prestații executate de terți și-au diminuat ponderea în cheltuielile de exploatare de la 15,94% în 2013 la 9,73% în 2014;
- ponderea cheltuielilor cu personalul în total cheltuieli a fost în 2014 de 57,01% față de anul precedent când aceasta a fost de 56,18%;
- în exercițiul financiar încheiat, "alte venituri din exploatare" au reprezentat în total venituri 11,50%. În cea mai mare parte acestea au reprezentat venituri din subvenții pentru investiții, înregistrate prin trecerea la venituri a amortizării bunurilor achiziționate pe seama subvențiilor;
- elementul "alte cheltuieli pentru exploatare", au reprezentat în anul 2014 15,56% din cheltuielile totale față de 16,75 cât au reprezentat în 2013;
- elementul "ajustări de valoare privind activele circulante" au reprezentat în 2014 3,82% din total cheltuieli. Acestea reprezintă contravaloarea serviciilor de apa-canal facturate populației din municipiu până în martie 2009 și neincasate cu toate eforturile depuse de societate de acționare în instanță și trecere la executare silită.

4. SITUAȚIA PATRIMONIULUI.BILANȚUL FINANCIAR

lei

ACTIV	2013	2014
1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE din care:	3948789	1319615
- Imobilizări necorporale	2518523	176120
- imobilizări corporale	1429276	1142505
- imobilizări financiare	990	990
2. ACTIVE CIRCULANTE din care	925930	693945
a. VALORI REALIZABILE din care:	808655	679391
- stocuri	14867	17359
- furnizori – debitori	-	-
- clienți	631526	609622
- alte creanțe	162262	52410
b. VALORI DISPONIBILE din care:	117275	14554
- disponibil la bancă	98312	2972
- disponibil în casă	18927	11547
- alte valori	36	35

TOTAL ACTIV	4874719	2013560
--------------------	----------------	----------------

Constatări:

- activele totale ale societății au scăzut în 2014 cu 58,72% față de 2013;
- activele imobilizate au reprezentat la finele exercițiului financiar încheiat 65,54% din totalul activului, comparativ cu 81,01% în 2013;
- în totalul activelor imobilizate cea mai mare pondere o dețin imobilizările corporale – peste 86,51% -;
- activele circulante totale au fost în 2014 cu 25,05% mai mici față de 2013;
- valorile realizabile s-au diminuat cu 15,98% față de 2013, iar valorile disponibile cu 87,59%;
- stocurile au înregistrat o creștere cu 16,77% față de 2013. Comparativ cu anul 2013 la finele anului 2014 se înregistrau următoarele categorii de stocuri:

Nr. crt	Categorია de stocuri	Stoc la		Abateri	%
		31.12.2013	31.12.2014		
1.	Materiale auxiliare	9571	11106	1535	116,04
2.	Combustibili	790	684	-106	86,59
3.	Piese de schimb	2010	2009	-1	99,99
4.	Alte materiale consumabile	2313	3245	932	140,30
5.	Obiecte de inventar	184	315	131	171,20

- creanțele societății s-au diminuat în 2014 cu 16,59% față de 2013, ponderea deținând-o creanțele "clienți". În valori absolute acestea au înregistrat o diminuare cu 21404 lei față de anul precedent. La finele anului 2014 se înregistrau următoarele categorii de creanțe:

lei

Nr. crt.	Categorია de creanțe	Sold la		Abateri	%
		31.12.2013	31.12.2013		
1	Clienți	626722	517030	-10969	82,50
3.	Clienți incerți	94635	182923	88288	193,30

4.	Subvenții pt. acoperirea diferențelor de preț	103882	-	-103882	-
	Contribuții pentru concedii și indemnizații	196	-	-196	-
	TVA neexigibilă furnizori	5812	8870	3058	152,62
6.	Debitori diverși	52872	43540	-10332	82,35
7.	Provizioane pentru deprecierea creanțelor clienți	-90331	-90331	-	100,00
		793788	662032	-131756	83,41

- volumul clienților s-a diminuat față de anul precedent cu 17,50%;
- clienții incerti s-au majorat față de anul precedent cu 93,30%, prin includerea în această categorie a clienților acționați în instanță și a caror încasare este incertă. Pentru toți acești clienți societatea deține titluri executorii, fiind demarate acțiunile de executare silită sau de înscriere la masa credală în cazul în care clienții se află în lichidare. Sunt incluși în această categorie a clienților incerti persoane juridice precum Rafinaria Venus Oilreg, Fontcom, Sucors, precum și persoane fizice cărora societatea le-a furnizat apă-canal până în martie 2009 și a caror încasare nu a fost posibilă;
- soldul contului 461 "Debitori diverși" la 31.12.2014 s-a diminuat comparativ cu 2013 cu 17,65%, ca urmare a încasării unor debite. Rămân înregistrați la această poziție cheltuielile de judecată și de executare silită datorate de debitorii societății, persoane juridice și fizice, pentru care s-au obținut titluri definitive, cheltuielile ce urmează a se recupera de la aceștia. Și pentru aceste sume societatea urmează a proceda la constituirea de provizioane pentru riscul neîncasării;
- valorile disponibile au reprezentat la finele anului 2014 2,10% în totalul activelor circulante, comparativ cu 2013 când au reprezentat 12,67%, ele diminuându-se față de 2013 cu 87,59%. De remarcat este faptul că și în anul 2014 ca și în anii precedenți societatea s-a confruntat cu o insuficiență de disponibilități bănești necesare desfășurării în condiții

optime a procesului economic și de producție. Lipsa disponibilităților bănești a fost semnalată încă de la înființarea societății, când acționarul unic – Consiliul local municipal Râmnicu Sărat – a hotărât constituirea societății cu un capital social de 449173 lei, în care ponderea - 67,81% - au constituit-o activele imobilizate și creanțele, iar valorile disponibile au reprezentat 32,19%. Încasarea cu mare întârziere, în permanență, a creanțelor clienți, au condus la erodarea capitalului social.

5.SITUAȚIA DATORIILOR

PASIV	2013	2014
DATORII TOTALE	3507443	787581
din care:		
1. Datorii pe termen lung	3045729	441954
din care:		
- alte împrumuturi și datorii asimilate (concesiune)	2518523	176120
- alte împrumuturi și datorii asimilate (leasing)	520789	262548
- alte împrumuturi și datorii asimilate (garanții)	6417	3286
2. Datorii pe termen scurt	461714	345627
din care:		
- furnizori	75516	26121
- furnizori imobilizări	20148	35186
- personal	1058	752
- salarii neridicate	2056	5141
- rețineri din salarii	31154	32580
- CAS angajator	13219	18655
- CAS asigurați	6679	6089
- CASS angajator	3264	6145
- CASS asigurați	3453	5112
- fond accidente și boli profesionale	177	329
- concedii și indemnizații	-	95
- șomaj angajator	306	295
- șomaj asigurați	308	306
- fond garantare creanțe salariale	140	268
- impozit pe profit	90554	14359
- TVA de plată	60627	95488
- TVA neexigibilă	20106	-

- TVA neexigibilă clienți	51769	75464
- impozit salarii	6789	5332
- impozite și taxe locale inclusive majorări	-	1229
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	47457	2187
- creditori diverși	26934	14494

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății au reprezentat la 31.12.2014, 39,12% din total pasiv. Din acestea 56,12% sunt reprezentate de datoriile pe termen lung. Față de anul precedent volumul datoriilor totale a scăzut cu 77,54%;
- în totalul datoriilor pe termen lung, ponderea cea mai mare o au "împrumuturile și datoriile asimilate" determinate de valoarea bunurilor achiziționate în sistem leasing;
- datoriile pe termen scurt au reprezentat în 2014, 17,17% din total pasiv și respectiv 43,89% din total datorii;
- la finele exercițiului financiar 2014 datoriile pe termen scurt s-au diminuat cu 5,14% față de 2013;

6. ANALIZA LICHIDITĂȚII ȘI SOLVABILITĂȚII

6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

INDICATORI	2013	2014
Lichiditatea generală	2,01	2,01
Lichiditatea intermediară	1,98	1,96
Lichiditatea efectivă	0,26	0,05
Solvabilitatea patrimonială	0,29	0,61

Constatări :

- lichiditatea generală sau capacitatea de plată a ciclului de exploatare, este o expresie a echilibrului financiar pe termen scurt și reflectă capacitatea activeilor curente disponibile de a se transforma în disponibilități bănești care să acopere datoriile scadente pe termen scurt. Indicatorul a înregistrat o stagnare față de anul precedent. Același fenomen l-a înregistrat și lichiditatea intermediară. De semnalat totuși

faptul că indicatorul are valori supraunitare, ceea ce înseamnă că nu se manifestă dezechilibre majore la nivelul trezoreriei;

- lichiditatea efectivă, care exprimă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești și a investițiilor financiare a înregistrat în anul 2014 o diminuare față de anul precedent(80,77%);
- solvabilitatea patrimonială, indicator care exprimă capacitatea de autofinanțare a societății, precum și măsura în care poate face față obligațiilor sale de plată, a înregistrat o creștere semnificativa fata de anul precedent (+110,35%). Trebuie luate totuși în continuare măsuri pentru sporirea capacității de autofinanțare a societății;

6.2. INDICATORI PRIVIND UTILIZAREA ACTIVELOR

INDICATORI	2013	2014
Viteza de recuperare a creanțelor	189,88	161,05
Viteza de rambursare a datoriilor	113,15	84,08
Viteza de rotație a activelor circulante	252,00	168,82

Concluzii:

- durata de recuperare a creanțelor s-a accelerat în 2014 cu 28,83 zile, iar durata de rambursarea datoriilor s-a redus cu 29,07 zile;
- viteza de rotație a activelor circulante a înregistrat o accelerare semnificativă în exercițiul financiar încheiat comparativ cu cel precedent. Astfel aceasta a crescut cu 52,67 zile.

Se poate afirma că în ciuda rezultatelor financiare bune înregistrate de societate în anul 2014, aceasta nu și-a găsit încă un obiect de activitate care să-i asigure o deplină siguranță în ceea ce privește realizarea de venituri permanente.

De aceea, se impune ca în continuare conducerea executivă și Consiliul de administrație să depună toate eforturile pentru stabilizarea la nivelul societății a activității de salubritate stradală, extinderea locurilor pentru parcuri de reședință și cu plată, demararea de noi activități necesare la nivel de municipiu.

DIRECTOR GENERAL

Ing. Virgil Tănase



ȘEF SERVICIU ECONOMIC,

ec. Rodica Pleștiu

S.C. ACVATERM S.A. Râmnicu Sărat
Comisia de Cenzori

RAPORT

de audit financiar și certificare a bilanțului contabil
încheiat la 31 decembrie 2014

Comisia de cenzori a S.C. ACVATERM S.A. Râmnicu Sărat a procedat la auditarea situațiilor financiare anuale simplificate (bilanț contabil, cont de profit și pierdere și politici contabile și note explicative) pentru exercițiul financiar încheiat de societate la data de 31.12.2014 care se referă la:

- activ bilanțier	2.013.560 lei
- cifră de afaceri	1.500.415 lei
- profit brut	34.762 lei

Conturile anuale, bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și notele explicative au fost întocmite și prezentate sub responsabilitatea conducerii societății. Responsabilitatea noastră este ca pe baza auditului efectuat să exprimăm o opinie asupra acestor conturi anuale.

Comisia de cenzori a efectuat auditul conform Normelor de audit financiar și certificare a bilanțului contabil elaborate de Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România aliniate la standardele europene și internaționale. Aceste norme cer ca auditul nostru să fie planificat și executat astfel încât să obținem o asigurare rezonabilă că aceste conturi nu prezintă anomalii semnificative.

Auditul a vizat examinarea prin sondaj a elementelor care să justifice sumele și informațiile conținute în conturile anuale. El a avut în vedere, de asemenea evaluarea principiilor și metodelor contabile folosite în estimările semnificative realizate de către conducerea societății pentru închiderea conturilor anuale, cât și efectuarea unei revederi

a prezentării de ansamblu a acestora. Estimăm că auditul efectuat furnizează o bază rezonabilă pentru exprimarea opiniei noastre în această direcție.

După părerea noastră, conturile anuale, contul de profit și pierdere și notele explicative dau o imagine fidelă a situației financiare a societății la 31 decembrie 2014, sunt întocmite în conformitate cu normele naționale și sunt conforme cu prevederile legale și statutare.

Ca urmare propunem Adunării Generale a Acționarilor, aprobarea situațiilor financiare anuale simplificate în forma prezentată de conducerea societății și aprobarea repartizării profitului net cu respectarea prevederilor Ordonanței nr.64 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, respectiv:

- 8.291 lei pentru acoperirea pierderii înregistrate în anii anteriori.

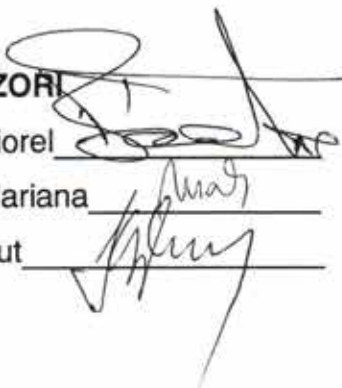
04 Mai 2015
Râmnicu Sărat

COMISIA DE CENZORI

1. ec. Nicolae Viorel

2. ec. Damian Mariana

3. ec. Balan Ionut



RAPORT

al comisiei de cenzori privind exercițiul financiar-contabil al anului 2014

Subsemnații Nicolae Viorel, Damian Mariana și Balan Ionuț, cenzori la SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat, numiți prin HCL nr. 135 din 28.08.2014, am procedat pentru executarea mandatului încredințat de Consiliul local municipal Râmnicu Sărat, în calitate de acționar unic al societății, la efectuarea verificării conturilor anuale privind exercițiul financiar-contabil încheiat la data de 31 decembrie 2014.

Societate înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului sub nr. J10/48/1998 și având CUI RO 10152880.

Pe parcursul anului 2014 conducerea societății a fost asigurată de domnul Tanasa Viorel în calitate de director general, iar conducerea compartimentului financiar-contabil a fost asigurată de doamna Pleștiu Rodica.

Urmare a verificării situațiilor financiar-contabile, a investigațiilor prin sondaj a operațiunilor economice pe care le-am considerat necesare, verificării balanței de verificare a conturilor sintetice și conturilor analitice întocmite la 31 decembrie 2014, au rezultat următoarele:

I. STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Valoarea capitalului social la 31.12.2014 este de 449.172,5 lei reprezentând un număr de 179.669 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei fiecare, capital social subscris și vărsat în întregime de Consiliul local municipal Râmnicu Sărat.

II. ANALIZA DE BILANȚ

II.1 Active imobilizate

Imobilizările corporale aflate în patrimoniul societății la finele anului au fost în sumă de 2.074.803 lei și reprezintă:

- 62.444 lei terenuri;
- 197.566 lei clădiri;
- 1.419.416 lei instalații tehnice și mașini

Societatea mai deține din anul 2011, în concesiune de la Consiliul local municipal Râmnicu Sărat, un număr de 9 (noua) aparate taxat pentru parcarile cu plata a căror valoare este de 176.120 lei.

Mijloacele fixe din patrimoniul societății au fost înregistrate la costul de achiziție iar ulterior au fost reevaluate conform prevederilor legale în vigoare.

Amortizarea imobilizărilor corporale, înregistrată pe costuri la finele anului 2014 a fost în sumă de 536.922 lei, societatea utilizând pentru reflectarea acesteia metoda lineară de amortizare.

Inventarierea mijloacelor fixe a fost efectuată conform prevederilor Ordinului MF nr.2861/09.10.2009 în baza Deciziei conducătorului unității nr. 19 din 25.11.2014, fără a se constata diferențe valorice.

Nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale, acestea fiind reevaluate, diferența de valoare fiind de 186008 lei. De

asemeni din reevaluarea inclusa in cheltuieli pe seama amortizarii s-au constituit rezerve din surplusul de reevaluare in suma de 415261 lei.

II.2 Stocuri

Stocurile de materiale consumabile și obiecte de inventar au fost înregistrate în evidența contabilă a societății la costul de achiziție.

Față de 2013, la 31.12.2014 stocurile au crescut cu 16,77%, respectiv cu 2492 lei, atigând valoarea de 17.359 lei, ponderea cea mai mare deținând-o materialele auxiliare cu 63,98%.

II.3 Creanțe

Valoarea creanțelor societății la 31.12.2014 a scăzut față de perioada similară a anului precedent cu 131.756 lei, ceea ce reprezintă o scădere cu 16,60%, datorită ritmului superior de încasare.

Creanțele au următoarea structură:

- clienți – 517030 lei
- clienți incerți – 182923 lei
- tva neexigibila furnizori -- 8870 lei
- debitori diverși – 43540 lei

II.4 Disponibilități bănești

La sfârșitul anului 2014 disponibilitățile bănești ale societății erau în sumă de 14554 lei, și aveau următoarea structură:

- disponibil la bănci – 2972 lei
- numerar în casierie – 11547 lei
- alte valori – 35 lei

II.5 Capitaluri proprii

Structura și evoluția capitalurilor proprii se prezintă astfel:

Nr. crt.	Structură	Valori la 31.12.2013	Creșteri	Descrășteri	Valori la 31.12.2014
1	Capital social	449173	-	-	449173
2	Rezerve din reevaluare	496097	-	310089	186008
3	Rezerve legale	23176	1738	-	24914
4	Rezerve surplus reevaluare	153554	261707	-	415261
5	Alte rezerve	223253	-	31159	192094
6	Rezultatul reportat	-114443	-	59921	-54522
7	Repartizarea profitului	-3058			-1738
8	Rezultatul curent	31820	-	-	8291

Capitalurile proprii au scăzut la finele anului 2014 comparativ cu 2013 cu 40091 lei, respectiv 3,19%, în special datorită reducerii profitului brut realizat.

II.6 **Datorii**

La sfârșitul anului 2014 datoriile totale ale societății erau de 787581 lei, din care datorii pe termen scurt 345627 lei. Față de perioada similară a anului precedent acestea au înregistrat o diminuare cu 2719862 lei, respectiv 77,55% ca urmare a reducerii volumului imobilizărilor necorporale, prin predarea blocurilor ANL avute în administrare.

Facem precizarea că societatea și-a diminuat datoriile față de furnizori cu 35,92%, respectiv cu 34357 lei.

III. **CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

În anul 2014 societatea înregistrează o cifră de afaceri de 1500415 lei, comparativ cu anul precedent când aceasta a fost de 1525897 lei, deci cu 25482 lei mai mică, respectiv 1,67%, în condițiile în care veniturile totale au crescut cu 60492 lei, respectiv cu 3,70%.

Profitul brut realizat a fost de 34762 lei, impozitul pe profit a fost de 26471 lei, iar profitul net a fost de 8291 lei.

IV. **INDICATORI FINANCIARI**

Pentru aprecierea situației patrimoniale și a eficienței activității, prezentăm următorii indicatori, care exprimă sintetic rezultatele obținute. Indicatorii calculați se mențin la cote reduse și caracterizează situația financiară a unității.

IV.1 ***Solvabilitatea patrimonială***

Calculată ca raport între capitalurile proprii și totalul pasivului, a fost de 0,61 comparativ cu 0,29 în 2013.

IV.2 ***Gradul de îndatorare***

Calculat ca raport între datoriile totale și capitalurile proprii, acesta a fost în 2014 de 64,58%, respectiv de 278,46% în 2013. Făcând abstracție de valoarea bunurilor primite în concesiune, acesta ar fi fost de 28,34%.

IV.3 ***Rata lichidității generale***

Pentru anul 2014 aceasta a fost de 2,01, situându-se la același nivel comparativ cu cea realizată în 2013 de 2,01. Indicatorul este supraunitar.

IV.4 ***Lichiditatea imediată***

Și acest indicator a avut o creștere ascendentă, el fiind supraunitar. Pentru anul 2014 nivelul lui a fost de 1,96.

V. PROPUNERE DE APROBARE A BILANȚULUI CONTABIL

Urmare a verificărilor efectuate, apreciem că bilanțul contabil în forma prezentată de conducerea societății reflectă o imagine reală a operațiilor economico-financiare derulate de societate în cursul anului 2014.

De asemenea datele din bilanțul contabil sunt în strânsă corelație cu anexele sale și respectă soldurile din balanța sintetică de la 31.12.2014. Situațiile financiare ale exercițiului financiar-contabil încheiat la 31.12.2014 respectă Reglementările contabile conforme cu directivele europene, respectiv OMF nr.3055/2009.

Din aceste considerente propunem Adunării Generale a Acționarilor SC Acvaterm SA Râmnicu Sărat aprobarea situațiilor financiar contabile în forma prezentată de Consiliul de Administrație, precum și repartizarea profitului net în sumă de 8291,41 lei pentru acoperirea pierderii înregistrată în anii anteriori, iar pentru completarea rezervei statutare suma de 1738,12 lei.

COMISIA DE CENZORI

Nicolae Viorel

Damian Mariana

Bălan Ionuț

Tip situatie financiara: BS

Suma de control:

449173

Signature valid

Digitally signed by

Rodica Plestiu

Date: 2015.01

09:49:05 EST

Reason: Depunere

declaratie

Entitatea	SC ACVATERM SA RAMNICU SARAT		
Adresa	RAMNICU SARAT, str.UNIRII, nr.23A		
Numar din registrul comertului	J10/48/1998	Cod unic de inregistrare	10152880
Forma de proprietate	SC cu capital integral de stat		
CAEN	3811		

Situatii financiare incheiate la 31.12.2014 de catre entitatile al caror exercitiu financiar coincide cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT**F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori**

1. Capital
2. Capitaluri proprii
3. Capitaluri - Total
4. Profit / pierdere

449173
1219481
1219481
8291

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASA VIOREL

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12

Nr. de inregistrare in organismul profesional

Tip situație financiară : BS

Bifați numai dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala

☒ An ☐ Semestru Anul 2014

Entitatea SC ACVATERM SA RAMNICU SARAT

Adresa

Judet Buzau Sector Localitate RAMNICU SARAT

Strada UNIRII Nr. 23A Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J10/48/1998

Cod unic de înregistrare 1 0 1 5 2 8 8 0

Forma de
proprietate

12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ Forma lungă☒ Forma prescurtată☐ Forma simplificată

Raportări anuale

☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3[^]1) din Legea contabilității nr. 82/1991

☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT prescurtat

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

1.219.481

Profit/ pierdere

8.291

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TANASA VIOREL

Semnătura
și stampila

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Rodica
Plestiu

Digitally signed by Rodica Plestiu
DN: cn=RO, o=Influn, Ramnicu Sarat, ou=SC
ACVATERM SA, ou=Financiar Contabilitate,
title=Sef Serviciu Economic, cn=Rodica Plestiu,
2.5.4.20=0754037879,
serialNumber=2006051670PAR11, name=Rodica
A Plestiu, givenName=Rodica, sn=Plestiu
Date: 2015.04.22 09:21:39 +0300

Semnătura electronică

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2014

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	2.518.523	176.120
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	1.429.276	1.142.505
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296*)	03	990	990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	3.948.789	1.319.615
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+321+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391- 32-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	14.867	17.358
CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an - buie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187)	06	793.788	662.031
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	117.275	14.553
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	925.930	693.942
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	461.714	345.626
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	464.216	348.316
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	4.413.005	1.667.931
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14	3.045.729	441.953
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)	16	107.703	6.497
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17	107.703	6.497
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18	0	0
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19	0	0
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	21	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	22	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)	23	449.173	449.173
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	24	449.173	449.173
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	25	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	26	0	0

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	27	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	28	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	29	496.097	186.008
IV. REZERVE (ct.106)	30	399.984	632.269
Acțiuni proprii (ct. 109)	31	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	32	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	33	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	34	0	0
SOLD C (ct. 117)			
SOLD D (ct. 117)	35	114.443	54.522
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA	36	31.820	8.291
EXERCITIULUI FINANCIAR	37	0	0
SOLD C (ct. 121)			
SOLD D (ct. 121)			
Repartizarea profitului (ct. 129)	38	3.058	1.738
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)	39	1.259.573	1.219.481
Patrimoniul public (ct. 1016)	40	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22)	41	1.259.573	1.219.481

Suma de control F10: 33876472 / 114404504

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TANASA VIOREL

Semnătura _____

Stampila unității

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	1.525.897	1.500.415
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.525.802	1.500.050
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	95	365
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	0	0
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	108.948	194.922
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	1.634.845	1.695.337
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	103.288	63.600
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	11.745	18.266
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	25.789	30.060
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	634	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	884.200	946.770
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	704.690	747.085
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	179.510	199.685
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	239.727	238.388
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	239.727	238.388
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	-23.365	63.495
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	99.178	63.495
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	122.543	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	263.524	258.330

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	240.030	157.580
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	7.855	46.058
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	15.639	54.692
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	33	0	0
- Venituri (ct.7812)	34	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	1.505.542	1.618.909
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	129.303	76.428
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	28	26
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	28	26
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
- Venituri (ct.786)	48	0	0
Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	66.293	38.912
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	1.871	2.780
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	68.164	41.692
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	68.136	41.666
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	61.167	34.762
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	1.634.873	1.695.363
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	1.573.706	1.660.601
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	61.167	34.762
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	29.347	26.471
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	31.820	8.291
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 26439416 / 114404504

) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TANASA VIOREL

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Stampila unității

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2014

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	1		8.291	
Unitați care au inregistrat pierdere		02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere		03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A		B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)		04	107.115	107.115	0	
Impoziti restanți – total (rd. 06 la 08)		05	12.148	12.148	0	
- peste 30 de zile		06	0	0	0	
- peste 90 de zile		07	12.148	12.148	0	
- peste 1 an		08	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09	14.406	14.406	0	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	9.178	9.178	0	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	4.834	4.834	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	0	0	0	
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	0	0	0	
- alte datorii sociale		14	394	394	0	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte datorii		15	295	295	0	
Obligatii restante fata de alti creditori		16	0	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17	78.890	78.890	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18	1.376	1.376	0	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)		19	0	0	0	
- restante dupa 30 de zile		20	0	0	0	
- restante dupa 90 de zile		21	0	0	0	
- restante dupa 1 an		22	0	0	0	
Dobanzi restante		23	0	0	0	
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati		24	39		51	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	51		47	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice nerezidente, din care:	30	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	0
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	43.727
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	43.727
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	0
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri i)	52	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	0

F30 - pag. 3

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60	0	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	596.490	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	310.000	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	286.490	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65	0	0
- după surse de finanțare, din care:	66	0	0
- din fonduri publice	67	0	0
- din fonduri private	68	0	0
- după natura cheltuielilor, din care:	69	0	0
- cheltuieli curente	70	0	0
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72	0	0
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	990	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	990	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	79	990	0
- obligațiuni emise de rezidenți	80	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	0	0

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86	0	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	721.357	699.953
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	0	0
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	0	596.490
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	104.078	8.870
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (431+437+4382)	92	196	0
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	0	8.870
- subvenții de încasat(ct.445)	94	103.882	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), d.100 la 102)	99	52.872	43.540
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100	0	0
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101	52.872	43.540
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103	0	0
- de la nerezidenți	104	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108	0	0

- părți sociale emise de rezidenți	109	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	110	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	112	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	113	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114	0	0
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	18.926	11.547
- în lei (ct. 5311)	116	18.926	11.547
- în valută (ct. 5314)	117	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	98.310	2.971
- în lei (ct. 5121), din care:	119	98.310	2.971
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	121	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125	0	0
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	3.435.569	779.640
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127	0	0
- în lei	128	0	0
- în valută	129	0	0
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130	0	0
- în lei	131	0	0
- în valuta	132	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133	0	0
- în lei	134	0	0
- în valută	135	0	0
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136	0	0
- în lei	137	0	0
- în valuta	138	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139	0	0
- în lei	140	0	0
- în valută	141	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142	0	0
- în lei	143	0	0
- în valuta	144	0	0

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145	0	0
- în lei	146	0	0
- în valută	147	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148	0	0
- în lei	149	0	0
- în valuta	150	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151	0	0
- în lei	152	0	0
- în valută	153	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154	0	0
- în lei	155	0	0
- în valuta	156	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	3.045.730	441.954
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	159	3.045.730	441.954
- în valută	160	0	0
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	95.664	61.308
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi si alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 1 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	34.268	38.473
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	232.973	223.412
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	27.546	37.294
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	157.970	183.931
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	0	0
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	47.457	2.187
Datoriile entitatii în relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171	0	0
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172	26.934	14.493

F30 - pag. 7

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	0	0		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174	26.934	14.493		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176	0	0		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	449.173	449.173		
- acțiuni cotate 3)	181	0	0		
- acțiuni necotate 4)	182	449.173	449.173		
- părți sociale	183	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	185	0	0		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	0	0		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189	0	0		
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190	449.173	X	449.173	X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191	449.173	100,00	449.173	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193	449.173	100,00	449.173	100,00

F30 - pag. 8					
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	194	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	195	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	196	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	197	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	198	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	199	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	200	0	0,00	0	0,00
- deținut de alte entități	201	0	0,00	0	0,00
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2013	31.12.2014		
XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	202	0	0		
- către instituții publice centrale;	203	0	0		
- către instituții publice locale;	204	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	205	0	0		
	Nr.	Sume			
A	B	31.12.2013	31.12.2014		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților al regiilor autonome, din care:	206	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	207	0	0		
- către instituții publice centrale;	208	0	0		
- către instituții publice locale;	209	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	210	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211	0	0		
- către instituții publice centrale;	212	0	0		
- către instituții publice locale;	213	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	214	0	0		

F30 - pag. 9			
XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume	
A	B	31.12.2013	31.12.2014
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	217	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218	0	0
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume	
A	B	31.12.2013	31.12.2014
Venituri obținute din activități agricole	219	0	0

Suma de control F30 : 21381524 / 114404504

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299 din 27 octombrie 2012.

****) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, "(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat [R (UE) 1307/2013], în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), „venituri” înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...".

¹⁾ Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

²⁾ În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

³⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

⁴⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

⁵⁾ La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TANASA VIOREL

Semnatura _____

Stampila unitatii

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2014

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	2.521.328	0	2.345.208	X	176.120
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	2.521.328	0	2.345.208	X	176.120
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	62.444	0	0	X	62.444
Constructii	06	197.566	0	0	0	197.566
Instalatii tehnice si masini	07	1.783.283	30.691	394.558	0	1.419.416
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	0	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	0	0	0		0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	2.043.293	30.691	394.558	0	1.679.426
Imobilizari financiare	11	990	0	0	X	990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	4.565.611	30.691	2.739.766	0	1.856.536

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	2.805	0	2.805	0
TOTAL (rd.13 +14)	15	2.805	0	2.805	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	8.642	4.939	0	13.581
Instalatii tehnice si masini	18	605.375	233.449	315.484	523.340
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	0	0	0	0
TOTAL (rd.16 la 19)	20	614.017	238.388	315.484	536.921
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	616.822	238.388	318.289	536.921

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

Suma de control F40 : 32707092 / 114404504

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASA VIOREL

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura _____

Stampila unității

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi forma prescurtata

1011 SC(+)F10S.R25

OK

1	(nr.cr. rand de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

+

-

Salt

SC ACVATERM SA RAMNICU SARAT
 Judetul: Buzau
 Adresa: RAMNICU SARAT, str.UNIRII, nr.23A
 Cod de identificare fiscala: 10152880

R A P O R T D E A C T I V I T A T E

pe anul 2014

Venituri totale, din care:.....:	1.695.363 LEI
din activitatea de baza :	1.695.337 LEI
financiare	26 LEI
extraordinare.....:	0 LEI

Cheltuieli totale, din care:.....:	1.660.601 LEI
de exploatare	1.618.909 LEI
financiare	41.692 LEI
extraordinare.....:	0 LEI

Profit brut	34.762 LEI
Impozit pe profit.....:	26.471 LEI
Profit net	8.291 LEI

Administrator,

Intocmit,



Scut

D E C L A R A T I E

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2014 pentru :

Entitate: SC ACVATERM SA RAMNICU SARAT

Judetul: 10 -- Buzau

Adresa: RAMNICU SARAT, str.UNIRII, nr.23A

Cod unic de inregistrare: J10/48/1998

Forma de proprietate: 12-Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3811

Colectarea deseurilor nepericuloase

Cod de identificare fiscala: 10152880

Administratorul societatii, TANASA VIOREL, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2014 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,
TANASA VIOREL



Nota 1 - Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2014	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2014	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2014	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2014
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	2.521.328		2.345.208	176.120	2.805		2.805	
Mijloace fixe	2.043.293	30.691	394.558	1.679.426	614.017	238.388	315.484	536.921
Imobilizari in curs	990			990				
Total	4.565.611	30.691	2.739.766	1.856.536	616.822	238.388	318.289	536.921

Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Nu e cazul				

Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	8.291
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	8.291

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.525.697	1.500.415
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	1.505.542	1.618.909
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.505.542	1.618.909
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	20.355	-118.494
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare		
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	129.303	76.428

Nota 5 - Situatia creantelor si datoritiilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2014	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I. Creante din active imobilizate			
II. Creante din active circulante:	743.493	743.493	
-Furnizori-debitori			
-Clienti	699.953	699.953	
-Cisante personal			

-Impozit pe profit			
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi	43.540	43.540	
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	743.493	743.493	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc. financiar 31/12/2014	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate	441.954	441.954		
II.Alte datorii:	270.163	270.163		
-Furnizori	61.308	61.308		
-Datorii cu personalul si asig.soc.	75.767	75.767		
-Impozit pe profit	14.359	14.359		
-Taxa pe valoarea adaugata	95.487	95.487		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	6.561	6.561		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii	2.187	2.187		
-Creditori diversi	14.494	14.494		
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	712.117	712.117		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2014, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectionea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta depreciarii. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Actiunile circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si realizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capitalul social subscris si versat la constituirea societatii a fost de 445.173 LEI.

Beneficiile si pierderile societatii revin asociatilor in cotele prevazute in actul de constituire.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumperate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

Administratorul societatii are calitatea de salariat cu contract de munca pe perioada nedeterminata si, in exercitiul financiar incheiat, a beneficiat de un salariu brut lunar de 5.350 LEI.

In aceasta perioada societatea comerciala nu a acordat avansuri sau credite administratorului.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 51.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 747.085 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 199.685 LEI.

Nota 9 - Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financieri

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\text{Indicatorul capitalului circulant} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{693.942}{345.626} = 2,008$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{676.564}{345.626} = 1,958$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{441.953}{1.219.481} = 0,362$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{47.203}{38.912} = 1,213 \text{ numar de ori}$$

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{852.382}{1.500.415} \times 365 = 207 \text{ zile.}$$

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{104.351}{1.500.415} \times 365 = 25 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{1.500.415}{1.319.615} = 1,$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{1.500.415}{2.013.557} = 1$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{47.203}{1.661.434} = 0,028$$

b) Marja brută din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{8.291}{1.500.415} \times 100 = 0,553 \%$$

Nota 10 - Alte informatii

Societatea este organizată sub forma de Societati comerciale cu capital integral de stat in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in RAMNICU SARAT, str.UNIRII, nr.23A

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta Colectarea deseurilor nepericuloase.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidentiat impozit pe profit in suma de 26.471 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
TANASA VIOREL
Semnatura,

INTOCMIT,
Numele si prenumele
PLESTIU RODICA
Calitatea: CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Stampila unitatii.

Semnatura:



Illegible handwritten text

Președinte de sedință



Adreșat,
[Signature]