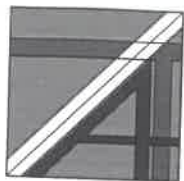


**RAPORT  
DE  
GESTIUNE**

**2017**





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

## **RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE asupra rezultatelor economico – financiare înregistrate pe anul 2017**

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, a carui actionar unic este Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Ramnicu Sarat, conform HCL Nr. 57/17.03.2017.

Obiectul de activitate al societatii fiind in principal de prestari servicii si lucrari de utilitate publica.

SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat în anul 2017 si-a desfășurat activitatea de prestari servicii de salubritate a cailor publice de pe raza municipiului Ramnicu Sarat , administrării parcărilor publice cu plată si de resedinta, prestari servicii de curatenie,colectarea prin vidanjare a apelor uzate menajere, precum si inchirierea de utilaje.

Conform prevederilor Actului Constitutiv al SC ACVATERM SA, administrarea se face in sistem unitar.

Adunarea Generala a Actionarilor este organul de conducere al societatii, respectiv Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Ramnicu Sarat, ca si actionar unic al societatii.

Conform prevederilor statutare Adunarea Generala a Actionarilor decide strategia activitatii societatii si asigura politica economica si comerciala.

Societatea este administrata de un Consiliu de Administratie desemnat de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

Societatea Comerciala ACVATERM SA este administrate de catre un Consiliu de Administratie compus din cinci membri , numiti de catre actionarul unic “Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Ramnicu Sarat”, prin HCL Nr. 61 din 17.03.2017,, Hotararea AGA Nr. 01/17.03.2017, respective prin HCL Nr. 291 din 29.09.2017 si a Hotararii AGA Nr. 09/02.10.2017, in conformitate cu prevederile OUG Nr. 109/2011 privind guvernanta corporative a intreprinderilor publice.

Conducerea executiv este asigurata de un director executive care isi exercita atributiile in baza contractului de mandat incheiat si aprobat de Consiliul de Administratie.

În timpul exercițiului financiar 2017, conducerea societății a fost asigurată, de un Consiliul de Administrație, format din :

Ec. Stan Alin - presedinte – pana la data 07.02.2017

Burlacu Gheorghe – membru - pana la data 07.02.2017

Ec. Dicianu Dan – membru - pana la data 30.03.2016

Av. Dinulescu Florian – membru - pana la data 28.02.2017

Ing. Tanasa Viorel – membru – pana la data de 17.03.2017

Conducerea executivă a fost asigurată în calitate de director general de ing.Tănasă Viorel pana la data de 18.03.2017, fiindu-i delegate atributii si responsabilitati pe baza contractului de mandat de catre Consiliul de Administratie.

La data la care se aproba situatiile financiare pentru anul 2017, conducerea societatii este asigurata de un Consiliu de Administratie provizoriu, conform OUG 109/2011, format din:

Av. Dinulescu Florian – presedinte - incepand cu data 18.03.2017

Ec. Meirosu Nicoleta – membru neexecutiv – incepand cu data de 18.03.2017

Ing. Toader Dumitru – membru neexecutiv - incepand cu data de 18.03.2017

Ec. Plestiu Rodica – membru executiv - incepand cu data de 18.03.2017

Cernea Marius – membru neexecutiv – incepand cu data de 15.05.2017

Incepand cu data de 18.03.2017, conducerea executiva este asigurată de ec. Plestiu Rodica, în calitate de director, conform Hotararii C.A. Nr. 33/20.03.2017 si a Hotararii C.A. Nr. 42/03.10.2017.

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 inregistrare 10152880, atribut fiscal "RO".

Atributiile de conducere incepand cu data de 20.03.2017 au fost delegate de catre Consiliul de Administratie directorului executiv – ec. Plestiu Rodica, pe baza de contract de mandat.

Directorul executiv a asigurat coordonarea tuturor activitatilor societatii si a reprezentat societatea in relatiile cu tertii.

Auditul intern se realizeaza de catre auditorul ec. Galbenu Maria, persoana autorizata si care isi desfasoara activitatea in baza planului anual de audit intern si care include obiectivele , termenele si frecventa misiunilor de audit.

Auditul financiar la nivelul SC ACVATERM SA este realizat de o comisie de cenzori formata din 3 cenzori si un supleant, formata din:

-Damian Mariana-cenzor

-Nicolae Viorel-cenzor

- Marinescu Neculae -cenzor

-Purcea Mihail-cenzor supleant

Comisia de cenzori in cadrul societatii ACVATERM SA , a supravegheat gestiunea societatii,a verificat daca situatiile financiare sunt legal intocmite si in concordanta cu registrele si daca acestea sunt tinute regulat si daca evaluarea elementelor patrimoniale s-a facut conform regulilor stabilite . Comisia de cenzori propune si cum se va repartiza profitul, astfel incat cenzorii vor prezenta Adunarii Generale a Actionarilor, raportul comisiei de cenzori.

## 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 și a O.M.F.P. nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale cu modificările ulterioare.

Toate operațiunile economico-financiare au fost consemnate în documente justificative, documente ce au fost înregistrate în contabilitate în mod cronologic și sistematic. Într-un compartiment distinct organizat, condus de un șef serviciu economic.

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

- principiul prudenței;
- principiul permanenței metodelor;
- principiul continuității metodelor;
- principiul independenței exercițiilor;
- principiul intangibilității bilanțului de deschidere în raport cu bilanțul de închidere;

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 la valoarea justă 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 normată stabilită de lege.

În baza Deciziei Nr. 16/27.11.2017 emisa de conducătorul 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 asemeni 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 2017 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 bilanța de verificare a conturilor sintetice întocmită la 31.12.2017.

## 2. CAPITALUL PROPRIU ȘI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La data de 31.12.2017 situația capitalului propriu se prezenta după cum urmează:

Nr. crt.	Explicatii	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere - % -	
		2016	2017	2016	2017
1.	Capital social subscris vărsat	449173	449173	28,40	24,65
2.	Rezerve din reevaluare	532785	626305	33,68	34,37
3.	Rezerve	596290	730296	37,70	40,09
4.	Rezultatul reportat	-	-	-	-
5.	Rezultatul exercițiului	3937	17198	0,25	0,94
6.	Repartizarea profitului	-197	-860	-0,03	-0,05
TOTAL		1581988	1822112	100,00	100,00

### Constatări:

- în cursul anului 2017 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 Municipiul Râmnicu Sarat prin Consiliul local al municipiului Râmnicu Sărat.
- față de valoarea lor nominală, valoarea contabilă la 31.12.2017, stabilită pe baza situației nete, a fost de 10,14 lei/acțiune. Aceasta valoare netă este cu 405,60% mai mare față de valoarea nominală;
- urmare reevaluării imobilizărilor corporale la valoarea justă, la data încheierii exercitiului financiar 2017, se inregistreaza o diminuare intr-un procent de 9,02% fata de anul 2016. Diminuarea a fost determinata pe baza reevaluării activelor la valoarea justă de către un evaluator autorizat ANEVAR.
- rezultatul net al exercițiului financiar 2017 este net superior celui din anul 2016, exercițiul încheindu-se cu un profit net de 17198 lei, din care 860 lei se vor repartiza la rezerve legale

### 3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu realizările anului anterior, contul de profit și pierdere pe anul 2017, se prezintă după cum urmează:

lei

VENITURI	2016	2017	CHELTUIELI	2016	2017
Productia vândută	1514225	1567645	Cheltuieli materiale	96649	111427
Vânzări de mărfuri	415	2396	Cheltuieli pr.mărfurile	-	-
Venituri din subvenții de exploatare	-	-	Cheltuieli cu serv. exec. de terți	86116	117408
<b>CIFRA DE AFACERI</b>	<b>1514640</b>	<b>1570041</b>	Impozite, taxe	57393	58890
Producția stocată			Cheltuieli de personal	960088	1019710
Alte venituri	13336	58714	Alte cheltuieli	20345	4742
			Cheltuieli cu amortizarea și provizioanele	245098	282822
Venituri din provizioane	-	-	Ajustări de valoare privind activele circulante	55377	-
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>1527976</b>	<b>1628755</b>	<b>CHELTUIELI PT. EXPLOATARE</b>	<b>1521066</b>	<b>1594999</b>
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>16833</b>	<b>-</b>	<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>2857</b>	<b>-</b>
din care			din care		
Dobanzi	10	133	Dobânzi	2736	-
<b>VENITURI EXTRAORDINARE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>CHELTUIELI EXTRAORDINARE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>1544809</b>	<b>1628888</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>1523923</b>	<b>1594999</b>

<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	6909	33756
<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	13976	133
<b>REZULTATUL CURENT</b>	20885	33889
<b>REZULTATUL EXTRAORDINAR</b>	-	-
<b>REZULTATUL BRUT</b>	20885	33889
<b>IMPOZITUL PE PROFIT</b>	16949	16691
<b>REZULTATUL NET</b>	3937	17198

Din datele prezentate rezultă următoarele:

- veniturile din exploatare au crescut în 2017 cu 6,6% față de 2016;
- în 2017, cheltuielile pentru exploatare au crescut cu 4,86% față de anul precedent, ca urmare și a creșterii salariului minim brut pe economie;
- veniturile financiare au scăzut în exercițiul financiar 2017 cu 123 lei față de anul precedent;
- veniturile totale au crescut în 2017 cu 5,44% față de 2016;
- cheltuielile totale au înregistrat o creștere în exercițiul financiar încheiat cu 4,66% față de 2016;
- cifra de afaceri a reprezentat în 2017, 96,39% din veniturile totale ale societății, comparativ cu 2016 când a reprezentat 98,05%;



- în anul 2017 cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile au reprezentat 6,99% din cheltuielile de exploatare, fata de 6,36 % in anul 2016;
- cheltuielile cu prestații executate de terți au înregistrat o creștere în totalul cheltuielile de exploatare de la 5,67% în 2016 la 7,36% în 2017;
- ponderea cheltuielilor cu personalul în total cheltuieli a fost în 2017 de 63,93% față de anul precedent când aceasta a fost de 63,12%;
- în exercițiul financiar încheiat, "alte venituri din exploatare" au reprezentat în total venituri 3,60%;
- elementul "alte cheltuieli pentru exploatare", au reprezentat în anul 2017 0,30% din cheltuielile totale față de 1,34% cât au reprezentat în 2016;

#### 4.SITUAȚIA PATRIMONIULUI.BILANȚUL FINANCIAR

lei

ACTIV	2016	2017
<b>1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE</b> din care:	1050062	1015399
- Imobilizări necorporale	-	-
- imobilizări corporale	1049072	1014409
- imobilizări financiare	990	990
<b>2. ACTIVE CIRCULANTE</b> din care	735089	991082
<b>a. VALORI REALIZABILE</b> din care:	565560	766820
- stocuri	12182	12356
- furnizori – debitori	-	-
- clienți	484509	692455
- alte creanțe	68869	62009
<b>b. VALORI DISPONIBILE</b> din care:	169529	224263
- disponibil la bancă	162897	216781
- disponibil în casă	6619	7444
- alte valori	13	38
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>1785151</b>	<b>2006481</b>

#### Constatări:

- activele totale ale societății au crescut considerabil în 2017 cu 12,40% față de 2016;
- activele imobilizate au reprezentat la finele exercițiului financiar încheiat 50,61% din totalul activului, comparativ cu 58,83 % în 2016, diminuare înregistrata ca urmare a reevaluării activelor la valoarea justă;
- în totalul activelor imobilizate ponderea o deține imobilizările corporale într-un procent de 99,90% ;



- activele circulante totale au fost în 2017 cu 34,82% mai mari față de 2016;
- valorile realizabile au înregistrat o creștere semnificativă în exercitiul financiar 2017 cu 35,59% față de 2016, iar valorile disponibile au crescut cu 32,29% față de 2016;
- stocurile au înregistrat o mică creștere cu 1,43% față de 2016. Comparativ cu anul 2016 la finele anului 2017 se înregistrează următoarele categorii de stocuri:

Nr. crt	Categorია de stocuri	Stoc la		Abateri	%
		31.12.2016	31.12.2017		
1.	Materiale auxiliare	9780	8981	-799	91,83
2.	Combustibili	312	298	-14	95,51
3.	Piese de schimb	2009	1468	-541	73,07
4.	Alte materiale consumabile	45	477	432	1060
5.	Obiecte de inventar	36	1132	1096	3144,44

- creanțele societății au înregistrat o creștere în 2017 cu 36,34% față de anul 2016, ponderea deținând-o creanțe "clienți". În valori absolute acestea au înregistrat o creștere cu 207946 lei față de anul precedent. La finele anului 2017 se înregistrează următoarele categorii de creanțe:

lei

Nr. crt.	Categorია de creanțe	Sold la		Abateri	%
		31.12.2016	31.12.2017		
1	Clienți	442233	587331	145098	132,81
2	Clienți incerți	113650	113470	-180	99,84
3	Alte creanțe imobilizate	18957	98707	79740	520,64
4	Somaj angajator	1295	-	-	-
5	Contribuții pentru concedii și indemnizații	9663	4257	-5406	44,05
6	TVA neexigibilă furnizori	555	1223	668	220,36
7	Alte imp. și taxe și varsăminte asimilate	6	-	-	-
8	Debitori diverși	57350	56529	-821	98,57
9	Provizioane pentru deprecierea creanțelor clienți	-90331	-107053	16722	118,51
		553378	754464	201086	136,34

- volumul creantelor "clienți" au înregistrat o creștere față de anul precedent cu 32,81%;
- creante "clienți incerti" s-au diminuat fata de anul precedent cu 0,16%, ca urmare a încasării unor creante de pe serviciul apa-canal la nivelul a 180 lei, serviciu pe care societatea la desfasurat pana la data de 30.03.2009, cand acesta a fost delegat catre Compania de Apa Buzau, delegarea activitatii de apa-canal facandu-se fara preluarea de catre aceasta companie a datoriilor care existau la acea data si generate pe activitatea de apa-canal-epurare si nici a creantelor înregistrate de catre populatie la acea data pe serviciu de apa –canal. Urmare nepreluării de de catre Compania de Apa a activului si pasivului de pe aceasta ramura de activitate SC ACVATERM SA in decursul celor 8 ani a înregistrat cheltuieli aproape in fiecare an ca urmare a trecerii pe costuri a acestor creante imposibil de recuperat. De precizat ca o buna parte dintre acesti debitori au fost actionati in instanta, dati si la executor, dar neexistand venituri la acesti debitori (cetateni asistati social fara nici un fel de venit) nu s-a putut recupera creanta, din contra au fost generate alte cheltuieli cu actiunea in instanta.
- pentru clientii- persoane fizice, ramasi cu debite in contabilitatea societatii , exista titluri executorii si dosare de executare la executorii judecatoresti.
- De precizat ca, au ramas inclusi in aceasta categorie a clientilor incerti si doi agenti economici, si anume Rafinaria Venus Oilreg- firma in faliment si unde societatea este inscrisa la masa credala cu suma de 40665,02 lei, respectiv Fontcom-firma in faliment si unde SC ACVATERM SA este inscrisa la masa credala, cu suma de 68654 lei.
- soldul contului 461 "Debitori diverși" la 31.12.2017, este compus din debitul in suma de 50485,89 lei, suma ce reprezinta cesionarea de creante conform HCL Nr.189/27.11.2014 catre ADP Ramnicu Sarat, privind debitele înregistrate de catre chirasii de la blocurile ANL 1 si 2. Valoarea creantelor cesionate la sfarsitul anului 2017 sunt in suma de 50485,89 lei,
- De asemeni au mai rămas înregistrați la această poziție cheltuielile de judecată și de executare silită datorate de personae fizice carora le-au fost furnizat serviciul de apa-canal, si care se incaseaza foarte greu avand popriri pe pensii. Se incearca in functie de profitul brut realizat, ca pentru aceste sume societatea sa constituie provizioane pentru riscul neîncasării;
- valorile disponibile au reprezentat la finele anului 2017, 22,63% în totalul activelor circulante, comparativ cu 2016 când au reprezentat 23,07%, înregistrand o diminuare minora față de 2016 cu 0,44%. De remarcat este faptul că în anul 2017 fata de anii precedenți societatea a înregistrat o creștere a disponibilități bănești necesare desfășurării în

condiții optime a procesului economic și de producție. Se impune menținerea acestor încasări luna de luna, pentru a acoperi necesarul obligațiilor de plată pe care societatea le are față de terți și față de bugetul de stat.

- Creșterea disponibilităților bănești în anul 2017 se realizează după o perioadă relativ mare, perioada în care societatea s-a confruntat cu un regres economic-financiar, dintr-un motiv evident, și anume:

\* incertitudinea de la an la an, vis-à-vis de activitatea principală a societății, motivat de faptul contractării serviciului de salubritate strădala doar pe perioade limitate (maxim 2 ani), acest fapt impunând o rezerva de a face investiții pe acest segment de teamă imposibilității de a putea acoperi un angajament financiar.

- o altă problemă semnalată încă de la înființarea societății, când acționarul unic – Municipiul Râmnicu Sărat prin 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%.

## 5.SITUAȚIA DATORIILOR

lei

PASIV	2016	2017
<b>DATORII TOTALE</b>	<b>203163</b>	<b>184369</b>
din care:		
1. Datorii pe termen lung	7271	2765
din care:		
- alte împrumuturi și datorii asimilate (concesiune)	-	-
- alte împrumuturi și datorii asimilate (leasing)	-	-
- alte împrumuturi și datorii asimilate (garanții)	7271	2765
2. Datorii pe termen scurt	195892	181604
din care:		
- furnizori	10932	13071
- furnizori imobilizări	-	-
- personal	-	-
- salarii neridicate	3588	2219
- rețineri din salarii	9682	12307
- alte datorii în leg. cu personalul	-	3750
- CAS angajator	11898	11284
- CAS asigurați	7905	3657
- CASS angajator	3901	7502
- CASS asigurați	4123	3864
- fond accidente și boli profesionale	204	196
- concedii și indemnizații	-	-

- șomaj angajator	-	344
- șomaj asigurați	364	338
- fond garantare creanțe salariale	185	172
- impozit pe profit	5750	16199
- TVA de plată	54275	11341
- TVA neexigibilă clienți	64218	77565
- impozit salarii	7235	6735
- impozite și taxe locale inclusive majorări	-	-
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	774	-
- creditori diverși	10258	10457
-dec.din op.in curs de clarificare	600	603

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății au reprezentat la 31.12.2017, 9,19% din total pasiv. Din acestea 1,50% sunt reprezentate de datoriile pe termen lung. Față de anul precedent volumul datoriilor totale a scăzut cu 9,25%;
- în totalul datoriilor pe termen lung, valoarea este reprezentată de garantiile materiale ale membrilor C.A., a gestionarilor societății, a cenzorilor;
- datoriile pe termen scurt au reprezentat în 2017, 9,05% din total pasiv și respectiv 98,50% din total datorii;
- la finele exercițiului financiar 2017 datoriile pe termen scurt s-au diminuat cu 7,29% față de 2016;

## 6. ANALIZA LICHIDITĂȚII ȘI SOLVABILITĂȚII PATRIMONIALE

### 6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

INDICATORI	2016	2017	±Δ	Abateri %
Lichiditatea generală(active curente/datorii <1 an)	3,75	5,45	+1,70	145,33
Lichiditatea imediată((active curente-stocuri/datorii <1 an)	3,69	5,39	+1,70	146,07
Solvabilitatea patrimonială(capitaluri proprii/active totale)	0,88	1,00	+0,12	113,64

#### Constatări :

- lichiditatea generală sau capacitatea de plată a ciclului de exploatare, este o expresie a echilibrului financiar pe termen scurt și reflectă capacitatea activelor curente disponibile de a se transforma în

disponibilități bănești care să acopere datoriile scadente pe termen scurt. Indicatorul a înregistrat o creștere fata de anul precedent. De semnalat faptul că indicatorul are valori supraunitare, ceea ce înseamnă că exista o lichiditate buna la nivelul trezoreriei;

- lichiditatea imediata, care exprimă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești a înregistrat în anul 2017 o creștere semnificativa față de anul precedent;
- 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 fata de anul precedent. Solvabilitatea reprezinta un obiectiv prioritar al societatii, pentru ca urmarim sa ne pastram autonomia financiara.

## 6.2. INDICATORI DE ACTIVITATE

INDICATORI	2016	2017
Viteza de recuperare a creanțelor-clienți(sold clienți/cifra de afaceri)x365	133,95	162,92
Viteza de rambursare a datoriilor(sold furnizori/cifra de afaceri)x365	2,63	3,65
Viteza de rotație a activelor circulante(active circulante/cifra de afaceri)x365	177,14	229,95

### Constatări :

- durata de recuperare a creanțelor a înregistrat o creștere în 2017 cu 28,97 zile, respective și durata de rambursarea datoriilor a crescut cu 1,02 zile;
- viteza de rotație a activelor circulante a crescut cu 52,81 zile în exercițiul financiar 2017 comparativ cu 2016

### Concluzii:

Raportandu-ne la realizarile anului precedent, se constata o creștere a performanțelor societatii in anul 2017, profit brut cu 62,26 %, cifra de afaceri cu 3,66 %, venituri din exploatare cu 6,6%.

Pe parcursul anului 2017 societatea a distribuit dividende aferente anului 2016 in valoare de 1776 lei -actionarului unic- Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat.

La finele anului 2017 societatea avea disponibilitati in suma de 224225 lei existente in conturile bancare si casieria unitatii.

Societatea nu înregistrează la 31.12.2017 datorii fata de bugetul consolidat al statului.

Se poate afirma că rezultatele financiare înregistrate de societate sunt satisfacatoare in anul 2017, in conditiile in care societatea isi desfasoara activitatea pe baza contractelor de prestari servicii incheiate pe perioade minime de timp, ceea ce poate sa duca la o

instabilitate economica precum si asupra sigurantei realizarii de venituri permanente pentru o perioada mai mare de timp, astfel incat societatea sa-si poata face o strategie pentru initierea unor investitii pe termen lung.

De aceea, se impune ca în continuare conducerea executiva si Consiliul de Administrație al SC ACVATERM SA, impreuna cu actionarul unic - Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat să depună toate eforturile pentru stabilizarea la nivelul societății a activității de salubritate stradală, extinderea locurilor pentru parcări de reședință și cu plată, demararea de noi prestari de servicii necesare la nivel de municipiu.

**DIRECTOR ,**  
Rodica Pleștiu



**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

Dinulescu Florian- presedinte

Meirosu Nicoleta – membru

Toader Dumitru – membru

Cernea Marius – membru

Three handwritten signatures in blue ink, corresponding to the names listed in the adjacent text: Dinulescu Florian, Meirosu Nicoleta, and Toader Dumitru. The signature for Cernea Marius is not clearly visible.