

HOTĂRÂRE

privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2009, situatiile financiare pe anul 2009, bilantul contabil, contul de profit si pierderi, situatia fluxurilor de trezorerie, note explicative si aprobarea repartizarii profitului net aferent exercitiului financiar pe 2009, aprobarea raportului comisiei de cenzori si al conducatorului SC ACVATERM SA Rm-Sarat cu sediul in str.Amurgului.nr.2. Cod Unic de Identificare 10152880

Consiliul local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședință de lucru extraordinară în data de **14.05.2010** și în conformitate cu prevederile art.36 alin.3 lit"c" din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală republicată, actualizată, exercitând în numele municipiului Rm. Sarat drepturile actionarului la SC ACVATERM SA Rm. Sarat pe care a înființat-o.

Având în vedere:

- expunerea de motive nr.6334/04.05.2010 a Primarului municipiului Rm.Sarat;
- raportul nr.6333/04.05.2010 al Direcției economice din cadrul Primăriei municipiului Rm-Sărat;
- prevederile Legii nr.31/1991 republicată privind societățile comerciale, republicată, actualizată;
- prevederile Statutului SC ACVATERM SA Rm. Sarat, aprobat prin HCL nr.98/1997 cu modificările ulterioare ;
- prevederile art.36 alin.3 lit. "c" din legea nr.215/2001 privind administrația publică locală republicată, actualizată;

În temeiul art.39 alin.2 și art.45 alin.1 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, actualizată;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă, raportul de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2009, situatiile financiare pe anul 2009, bilantul contabil, contul de profit si pierderi, situatia fluxurilor de trezorerie, note explicative si aprobarea repartizarii profitului net aferent exercitiului financiar pe 2009, aprobarea raportului comisiei de cenzori si al conducatorului SC ACVATERM SA Rm-Sarat cu sediul in str.Amurgului.nr.2. Cod Unic de Identificare 10152880, conform anexei.

Anexa face parte integranta din prezenta hotarare.

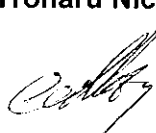
Art.2. Prezenta hotarare se aduce la indeplinire de catre SC ACVATERM SA Rm. Sarat.

Art.3. Prezenta hotărâre se comunică la:

- Institutia Prefectului județului Buzău;
- Primarul municipiului Rm-Sărat;
- Direcția economică.
- SC ACVATERM SA Rm. Sarat
- Mass-media locală.

Această hotărâre a fost aprobată cu un nr. de ~~17~~ voturi din ~~17~~ consilieri prezenți.

Președinte de ședință
DI.Tronaru Nicolăe



Contrasemnează secretar,
Cons. jr. Paslaru Anicuta



Nr. 77
Rm.Sărat 14.05.2010

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2009, situatiile financiare pe anul 2009 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, situatia fluxurilor de trezorerie, note explicative si repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe 2009), aprobarea raportului comisiei de cenzori si al conducatorului S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat cu sediul in str. Amurgului nr.2 - CUI 10152880

În conformitate cu prevederile art.36, alin.3 litera „c” din Legea nr.215/2001 a administrației publice locale, republicată și actualizată și ținând cont de prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata

Propun spre analiză si aprobare Consiliului local al municipiului Râmnicu-Sărat proiectul de hotărâre privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2009, situatiile financiare pe anul 2009 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, situatia fluxurilor de trezorerie, note explicative și repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe 2009), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat cu sediul in str. Amurgului nr.2 – CUI 10152880, conform documentatiei prezentate de catre S.C ACVATERM S.A.

**Primar,
Pr.Viorel Holban**



**RAPORT
DE
GESTIUNE**

2009

S.C. ACVATERM S.A. RM. SĂRAT
Str. Amurgului, Nr. 2
Tel. 038 56 53 56, Fax 038 56 77 15

CAPITAL SOCIAL
NR.REG.COMERȚULUI
COD FISCAL

449.172,50 LEI
J10/48/1998
RO10152880

RAPORT

asupra rezultatelor economico – financiare înregistrate pe anul 2009

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 primul trimestru al anului 2009, ca și în anii precedenți, în următoarele trei domenii principale de activitate:

- captarea, aducțiunea, tratarea și distribuția apei potabile;
- colectarea și epurarea apelor reziduale ;
- producerea și distribuirea energiei termice și a apei calde menajere;

Începând cu 01.04.2009 activitatea de furnizare apă potabilă și canalizare-epurare a fost predată Companiei de Apă SA Buzău, urmare a modificării unilaterale a contractului de concesiune nr.1388/1998

În timpul exercițiului financiar analizat, conducerea societății a fost asigurată după cum urmează de:

a. Consiliul de administrație format din :

a1. pentru perioada 01.01.2009 – 01.04.2009

- ing. Ispencu Marius-Răzvan - președinte
- ec Ciobotă Sandu - membru
- ec. Coman Sorin - membru

a2. pentru perioada 01.04.2009 – 31.12.2009

- ec. Ionescu Ștefan - președinte
- ec. Ciobotă Sandu - membru
- ec. Coman Sorin - membru

Societatea își are sediul social în Râmnicu Sărat, strada Amurgului nr.2, județul Buzău. Ea a fost înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului Buzău sub numărul J10/48/1998 și are 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 contabil șef.

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 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;
- 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 nr. 18 din 02 noiembrie 2009 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.2861/2009, 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 au fost constatate diferențe în plus în sumă de 481,83 lei ce au fost înregistrate în contabilitate.

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31 decembrie 2009 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.1752/2005 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. Situațiilor financiare anuale simplificate au avut la bază bilanțul de verificare a conturilor sintetice întocmită la 31.12.2009.

2. CAPITALUL PROPRIU ȘI STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

La data de 31.12.2009 situația capitalului propriu se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere - % -	
		2008	2009	2008	2009
1.	Capital social subscris vărsat	449173	449173	35,39	16,19
2.	Rezerve din reevaluare	199019	1697039	15,68	61,15
3.	Rezerve, din care	299795	321247	23,62	11,58
	- rezerva legale	20118	20118	1,59	0,72
	- alte rezerve	279677	279677	22,04	10,08
4.	Rezultatul exercițiului	11603	7976	0,91	0,28
5.	Rezultatul reportat	9849	-	0,77	-

Constatări:

- în cursul anului 2009 societatea nu și-a modificat capitalul social. Acestuia îi corespunde un număr de 179.669 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune, deținute în totalitate de Consiliul local municipal Râmnicu Sărat.
- față de valoarea lor nominală, valoarea contabilă la 31.12.2009, stabilită pe baza situației nete, a fost de 15,45 lei/acțiune. Aceasta este cu 118,84% mai mare decât valoarea contabilă înregistrată în 2008 și cu 518% față de valoarea nominală;
- rezultatul net al exercițiului financiar 2009 este inferior celui din anul 2008 cu 31,26%;

3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu realizările anului anterior, contul de profit și pierdere pe anul 2009, se prezintă după cum urmează:

lei

VENITURI	2008	2009	CHELTUIELI	2008	2009
Vânzări de mărfuri	648997	248856	Costul mărfurilor	617600	193120
Producția vândută	4743957	2188817	Cheltuieli materiale	2293237	1254584
Venituri din subvenții de exploatare	482405	790389	Cheltuieli cu serv. exec. de terți	354986	135527
CIFRA DE AFACERI	5875359	3228062	Impozite, taxe	31535	3158
Producția stocată			Cheltuieli de personal	2530796	1429710
Alte venituri	201597	705059	Alte cheltuieli	159255	744320
Venituri din provizioane	-	-	Cheltuieli cu amortizarea și provizioanele	41643	95770
VENITURI DIN EXPLOATARE	6085468	3933121	CHELTUIELI PT. EXPLOATARE	6029052	3856189
VENITURI FINANCIARE	6351	57	CHELTUIELI FINANCIARE	40411	63223
din care			Din care		
Dobânzi	6351	57	Dobânzi	44575	63280
VENITURI EXTRAORDINARE	-	-	CHELTUIELI EXTRAORDINARE	-	-
VENITURI TOTALE	6083307	3933178	CHELTUIELI TOTALE	6069463	3919469

REZULTATUL DIN EXPLOATARE	47904	76932
REZULTATUL FINANCIAR	- 34060	-63223
REZULTATUL CURENT	13844	13709
REZULTATUL EXTRAORDINAR	-	-
REZULTATUL BRUT	13844	13709
IMPOZITUL PE PROFIT	2241	5733
REZULTATUL NET	7976	7976

Din datele prezentate rezultă:

- veniturile din exploatare au scăzut în 2009 cu 35,37% față de 2008 în condițiile în care începând cu 01.04.2010 activitatea de apă și de canalizare a fost preluată de Compania de Apă Buzău;
- în 2009, cheltuielile pentru exploatare au scăzut cu 36,04% față de anul precedent;

- veniturile financiare s-au diminuat în exercițiul financiar 2009 cu 99,10% față de cele din 2008;
- cheltuielile financiare au continuat să crească și în 2009 ca și în anii precedenți. Astfel ele au crescut în exercițiul încheiat cu 56,45% față de 2008, ca urmare a dobânzilor restante plătite pentru creditul angajat;
- veniturile totale au scăzut în 2009 cu 35,35% față de 2008;
- cheltuielile totale au scăzut în exercițiul financiar încheiat cu 35,42% față de 2008;
- cifra de afaceri a reprezentat în 2009, 82,07% din veniturile totale ale societății;
- în exercițiul financiar încheiat, veniturile din producția vândută (prestări de servicii) au reprezentat 67,81% din cifra de afaceri comparativ cu 2008 când a reprezentat 80,74%;
- raportate la aceeași cifră de afaceri, veniturile din subvenții de exploatare – mai exact subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț la energia termică livrată populației – au reprezentat în anul 2009 24,48%, față de 8,21% în 2008;
- în anul 2009 cheltuielile cu materii prime și materiale consumabile au reprezentat 32,53% din cheltuielile de exploatare comparativ cu 2008 când au reprezentat 38,04%;
- cheltuielile cu energie și apă au reprezentat 9,31% din cheltuielile de exploatare în 2009, față de 18,82% cât au reprezentat în 2008;
- cheltuielile cu prestații executate de terți și-au micșorat ponderea în cheltuielile de exploatare de la 5,89% în 2008 la 3,51% în 2009;
- ponderea cheltuielilor cu personalul în total cheltuieli a fost în 2009 de 36,48% față de anul precedent când aceasta a fost de 41,70%;
- cheltuielilor cu materiale nestocate (tichete de masă) și-au diminuat ponderea de la 3,67% [n 2008 la 1,16% în 2009];
- în exercițiul financiar încheiat, "alte venituri din exploatare" au reprezentat în total venituri 17,93%. Ele au fost superioare exercițiului precedent cu 249,74%;
- elementul "alte cheltuieli pentru exploatare", element ce include penalitățile și majorările calculate de terți au reprezentat în anul 2009 18,99% din cheltuielile totale față de 2,62 cât au reprezentat în 2008.

4. SITUAȚIA PATRIMONIULUI.BILANȚUL FINANCIAR

lei

ACTIV	2008	2009
1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE din care:	6546778	23128868
- Imobilizări necorporale	5777227	21394261
- imobilizări corporale	769551	1734607
- imobilizări financiare	-	-
2. ACTIVE CIRCULANTE din care	2253376	2016345
a. VALORI REALIZABILE din care:	2172858	1985138
- stocuri	38688	27780
- furnizori – debitori	-	-
- clienți	1540409	1067910
- alte creanțe	593761	889448
b. VALORI DISPONIBILE din care:	80518	31207
- disponibil la bancă	72108	20793
- disponibil în casă	7769	8232
- alte valori	641	2182
c. CHELTUIELI ÎN AVANS	-	-
TOTAL ACTIV	8800154	25145213

Constatări:

- activele totale ale societății au crescut în 2009 cu 185,74% față de 2008 ca urmare a înregistrării reevaluării activelor aferente activității de producere și furnizare energie termică, concesionate de Consiliul local municipal;
- în totalul activelor imobilizate cea mai mare pondere o dețin imobilizările necorporale – peste 92,50% - imobilizări reprezentate aproape în totalitate de bunurile primite în concesiune de la Consiliul local municipal Râmnicu Sărat;
- activele circulante totale au scăzut în 2009 cu 10,52% față de 2008;
- valorile realizabile au scăzut cu 8,64% față de 2008;

- stocurile au înregistrat o scădere cu 28,20% față de 2008. Comparativ cu anul 2008 la finele anului 2009 se înregistrează următoarele categorii de stocuri:

lei

Nr. crt	Categoria de stocuri	Stoc la		Abateri	%
		31.12.2008	31.12.2009		
1.	Materiale auxiliare	21078,53	21121,17	+ 42,64	100,20
2.	Combustibili	1258,12	88,98	- 1169,14	7,07
3.	Piese de schimb	2435,83	268,58	- 2167,25	11,03
4.	Alte materiale consumabile	2588,55	2033,92	+ 554,63	78,57
5.	Obiecte de inventar	11220,11	2415,52	- 8804,59	21,53
8.	Ambalaje	107,02	-	- 107,02	-

- din datele prezentate rezultă că cea mai mare influență asupra scăderii stocurilor la finele anului 2009 comparativ cu anul 2008 a avut-o diminuarea tuturor elementelor de materiale consumabile;
- creanțele societății au scăzut în 2009 cu 8,29% față de 2008, ponderea deținând-o creanțele "clienți" care reprezentau 54,55% față de 72,18% în 2008. La finele anului 2009 se înregistrează următoarele categorii de creanțe:

lei

Nr. crt	Categoria de creanțe	Sold la		Abateri	%
		31.12.2008	31.12.2009		
1.	Furnizori-debitori	-	4020	+ 4020	-
2.	Clienți	1542130	1065611	- 476519	69,10
3.	Clienți incerti	32639	32639	-	100,00
4.	Alte datorii în legătură cu personalul	210	318	+ 108	151,43
5.	Contribuții concediu și indemnizații	6300	11724	+ 5424	186,09
6.	Impozit pe profit	3245	-	+ 3245	-
8.	TVA neexigibil	20965	-	+ 20965	-
9.	Subvenții pt. acoperirea diferențelor	88372	364930	+ 276558	412,95

	de preț				
10.	Subvenții pentru investiții	9887		+9887	-
11.	Debitori diverși	464783	508213	+ 43430	109,34

- furnizorii – debitori au crescut în 2009 față de 2008 cu 4020 lei, sume în sold reprezentând c.v. majorări calculate și achitate către SC GDF SUEZ ENERGY România și nefacturate de aceasta până la 31.12.2009;
- volumul clienților a scăzut față de anul precedent cu 30,90%. Se remarcă faptul că în totalul clienților neîncasați la 31.12.2009 ponderea o dețin creanțele pe care societatea le are de încasat de la bugetul local – primărie și instituții din subordinea acesteia - și de la populație - asociații de proprietari gospodării individuale. În valori absolute soldul contului "clienți" la 31.12.2009 avea următoarea structură:

lei

Nr. crt.	Client	Sold la 31.12.2009
1.	Asociații de proprietar	297591
2.	Agenți economici, persoane fizice autorizate, asociații familiale	263932
3.	Persoane fizice – gospodării individuale	228642
4.	Instituții publice finanțate de la bugetul local	190907
5	Primăria municipiului Râmnicu Sărat	449469

- situația principalilor clienți restanțieri se prezintă după cum urmează:

mii lei

Nr. crt.	Client	Sold la 31.12.2009
2.	Asoc.prorietari nr. 3 Zona Pod	51696
3.	Asoc.prorietari Nicolae Bălcescu	36196
4.	Asoc.prorietari nr. 4 Costieni	27580
5.	Asoc.prorietari nr. 2B Costieni	19675
6.	Asoc.prorietari nr. 1 Piața Halelor	49851
7.	Asoc.prorietari nr. 3 Centru	17866
8.	Asoc.prorietari nr. 2 Costieni	3781

9.	Asoc.proprietari nr. 4 Zona Pod	8069
10.	Asoc.proprietari nr. 2 Piata Halelor	11459
11.	Asoc.proprietari nr. 7 Costieni	4507
12.	Asoc.proprietari nr. 1 Zona Pod	4737
13	Asoc.proprietari nr. 2 Zona Pod	5862
14	Asoc.proprietari nr. 4 Costieni	27580

- volumul clienților incerti se menține la nivelul celui de la sfârșitul anului 2008. În totalitate în această categorie sunt incluse persoane juridice acționate în instanță și aflate în faza de executare silită. Pentru riscul neîncasării acestora au fost constituite provizioane în sumă de 34.359 lei.;
- valorile disponibile au reprezentat în 2009 1,55% în totalul activelor circulante comparativ cu 2008 când au reprezentat 3,57%, ele diminuându-se față de 2008 cu 1,02%. De remarcat este faptul că și în anul 2009 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, fapt ce a impus și impune în continuare necesitatea apelării la împrumuturi bancare. 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 de la asociațiile de proprietari, de la primăria Râmnicu Sărat și de la unitățile subordonate consiliului local, au condus la erodarea capitalului social.

5.SITUAȚIA DATORIILOR

lei

PASIV	2008	2009
DATORII TOTALE	7911234,78	22665997
din care:		
1. Datorii pe termen lung	6241775,19	21398299
din care:		
- alte [mprumuturi]i datorii asimilate (concesiune)	5774421,53	21391456
- alte [mprumuturi]i datorii asimilate (garanții)	7093,20	6843

2. Datorii pe termen scurt din care:	1569474,90	1267698
- furnizori	764342,85	599601
- personal	70484,00	16303
- ajutoare materiale	1115,00	764
- avansuri acordate personalului	612,00	
- rețineri din salarii	2452,41	232
- alte creanțe în legătură cu personalul	-	3427
- CAS angajator	37323,00	47982
- CAS asigurați	18856,00	19921
- CASS angajator	10147,00	12462
- CASS asigurați	10874,00	10452
- șomaj angajator	994,00	1163
- Fond garantare creanțe salariale	483,00	581
- șomaj asigurați	1287,00	954
- impozit profit	-	10197
- TVA de plată	57218,34	152436
- TVA neexigibilă		21397
- impozit salarii	21919,00	45389
- fond accidente și boli profesionale	1926,00	630
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	70360,21	28018
- decontări din operațiuni în participare	41081,14	
- creditori diverși	57905,19	46
- împrumuturi bancare pe termen scurt	258232,50	295743
3. Conturi de regularizare pasiv din care:	2227,66	3778
- venituri înregistrate în avans	2227,66	3778

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății au reprezentat la 31.12.2009 90,15% din total pasiv. Din acestea 94,41% sunt reprezentate de datoriile pe termen lung;
- în totalul datoriilor pe termen lung, ponderea cea mai mare o au "împrumuturile și datoriile asimilate" determinate de valoarea concesiunii;
- datoriile pe termen scurt au reprezentat 5,04% din total pasiv și respectiv 5,59% din total datorii;

- la finele exercițiului financiar 2009 datoriile pe termen scurt s-au diminuat cu 19,23% față de 2008;
- în total datoriile pe termen scurt ponderea - 42,98 - au reprezentat-o datoriile față de furnizori. Acestea s-au diminuat față de 2008 cu 121,56%. Cele mai mari datorii se înregistrau față de:
 - Electrica SA - 211.615 lei
 - Distrigaz SA - 299.559 lei
 - Apele Române - 35.549 lei
- împrumuturile bancare pe termen scurt s-au diminuat față de perioadele anterioare. Ele reprezentau la finele anului 2009, 23,33% din totalul datoriilor pe termen scurt și respectiv 1,30% din total datorii;

DIRECTOR GENERAL,
ec. Ștefan Ionescu

ȘEF SERVICIU,
ec. Rodica Fleștiu



S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2009 pentru :

Entitate: SC ACVATERM SA RAMNICU SARAT
Judetul: 10 -- Buzau
Adresa: localitatea RAMNICU SARAT, str.AMURGULUI, nr.2, tel.0238565356
Cod unic de inregistrare: J10/48/1998
Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3530
Furnizarea de abur si aer conditionat
Cod de identificare fiscala: 10152880

Administratorul societatii, IONESCU STEFAN, isi asuma raspunderea
pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2009 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
IONESCU STEFAN



Entitatea	SC ACVATERM SA RAMNICU SARAT					
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Buzau		RAMNICU SARAT			
	Stradă	Număr	Bloc	Scară	Apt.	Telefon
	AMURGULUI	2				0238565356
Număr din Registrul Comerțului	J10/48/1998	Cod unic de înregistrare	10152880			
Forma de proprietate	35-Societati comerciale cu raspundere limitata					
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)	3530-Furnizarea de abur si aer conditionat					

BILANȚ prescurtat la data de 31.12.2009

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01/01/2009	Sold la 31/12/2009
A	B	1	2
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	5.777.227	21.394.261
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-281-291-2931)	02	769.551	1.734.607
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267-296)	03		
A) ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	04	6.546.778	23.128.868
I. STOCURI (ct.301+302+303-308+308+331+332+341+345+346-348+348+351+354+356+357+358+361-368+368+371-378+378+381-388+388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	38.688	27.780
II. CREANȚE (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	2.134.170	1.957.355
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.5112+512+531+532+541+542)	08	80.518	31.207
B) ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08)	09	2.253.376	2.016.342
CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	10	80.520	
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	1.569.475	1.267.698
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+10-11-18)	12	760.895	744.866
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12)	13	7.307.673	23.873.734
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (aceleași conturi ca la rd.11)	14	6.241.775	21.398.299
H. PROVIZIOANE (ct.151)	15		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd.17+18), din care:	16	99.985	3.778
- subvenții pentru investiții (ct.131+132+133+134+138)	17	96.459	
- venituri înregistrate în avans (ct.472)	18	3.526	3.778
J. I. CAPITAL (rd.20 la 22), din care:	19	449.173	449.173
- capital subscris vărsat (ct.1012)	20	449.173	449.173
- capital subscris nevărsat (ct.1011)	21		
- patrimoniul regiei (ct.1015)	22		
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	23		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	24	199.019	1.697.039

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01/01/2009	Sold la 31/12/2009
A	B	1	2
IV. REZERVE (ct.106)	25	299.795	321.247
Acțiuni proprii (ct.109)	26		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	27		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	28		
V. PROFITUL sau PIERDEREA REPORTATĂ ----- Sold Creditor (ct.117)	29	9.849	
PROFITUL sau PIERDEREA REPORTATĂ ----- Sold Debitor (ct.117)	30		
VI.PROFITUL sau PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR --- Sold Creditor (ct.121)	31	11.603	7.976
PROFITUL sau PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR --- Sold Debitor (ct.121)	32		
Repartizarea profitului (ct.129)	33		
CAPITALURI PROPRII-TOTAL (rd.19+23+24+25-26+27-28+29-30+31-32-33)	34	969.439	2.475.435
Patrimoniul public (ct.1016)	35		
CAPITALURI - TOTAL (rd.34+35)	36	969.439	2.475.435

Suma de control F10 : 142576157 / 462663696

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

28) 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 mica de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

IONESCU STEFAN

Semnătura,
Stampila unității



Formular
VALIDAT

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura,

Calitatea

12 - Contabil sef

Număr de înregistrare în organismul profesional

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2009

Formular 20

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Exercițiul financiar 2008	Exercițiul financiar 2009
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd.02 la 05)	01	5.875.359	3.228.062
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	4.743.957	2.188.817
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	03	648.997	248.856
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.766)	04		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	482.405	790.389
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție --- Sold C (ct.711)	06		
Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție --- Sold D (ct.711)	07		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+722)	08		
Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	09	201.597	705.059
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+06-07+08+09)	10	6.076.956	3.933.121
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	906.755	841.605
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	251.909	53.825
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct.605-7413)	13	1.134.573	359.154
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	14	617.600	193.120
6. Cheltuieli cu personalul (rd.16+17)	15	2.530.796	1.429.710
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)	16	1.977.423	1.117.395
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	17	553.373	312.315
7. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.19-20)	18	41.643	95.770
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	41.643	95.770
a.2) Venituri (ct.7813)	20		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	24	545.776	883.005
1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	354.986	135.527
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	26	31.535	3.158
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	27	159.255	744.320
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.666)	28		
Ajustări privind provizioanele (rd. 30-31)	29		
- Cheltuieli (ct.6812)	30		
- Venituri (ct.7812)	31		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.11 la 15+18+21+24+29)	32	6.029.052	3.856.189
PROFITUL SAU PIERDEREA - Profit (rd.10-32)	33	47.904	76.932
DIN EXPLOATARE - Pierdere (rd.32-10)	34		
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35		
- din care venituri obținute de la entitățile afiliate	36		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37		
- din care venituri obținute de la entitățile afiliate	38		
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	6.351	57
- din care venituri obținute de la entitățile afiliate	40		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.35+37+39+41)	42	6.351	57

Denumirea elementului	Nr. rd.	Exercițiul financiar 2008	Exercițiul financiar 2009
A	B	1	2
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 44-45)	43		
- Cheltuieli (ct.686)	44		
- Venituri (ct.786)	45		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46	44.575	57.365
-din care, cheltuieli în relația cu entitățile afiliate	47		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	-4.164	5.915
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.43+46+48)	49	40.411	63.280
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR (Ă) - Profit (rd.42-49)	50		
- Pierdere (rd.49-42)	51	34.060	63.223
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENTĂ - Profit (rd.10+42-32-49)	52	13.844	13.709
- Pierdere (rd.32+49-10-42)	53		
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ - Profit (rd.54-55)	56		
- Pierdere (rd.55-54)	57		
VENITURI TOTALE (rd.10+42+54)	58	6.083.307	3.933.178
CHELTUIELI TOTALE (rd.32+49+55)	59	6.069.463	3.919.469
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT (Ă) - Profit (rd.58-59)	60	13.844	13.709
- Pierdere (rd.59-58)	61		
18. IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	62	2.241	5.733
19. Alte cheltuieli cu impozite ce nu apar în elementele de mai sus (ct.698)	63		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET (Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 60-61-62-63)	64	11.603	7.976
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65		

Suma de control F20 : 74951150 / 462663696

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

IONESCU STEFAN

Semnătura,
Ștampila unitățiiFormular
VALIDAT**ÎNTOCMIT,**

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura,

Calitatea

12 - Contabil sef

Număr de înregistrare în organismul profesional

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2009

Formular 30

- lei -

I.Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr.unități	Sume	
A		B	1	2	
Unități care au înregistrat profit		01	1	7.976	
Unități care au înregistrat pierdere		02			
II.Date privind plățile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A		B	1=2+3	2	3
Plăți restante - total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:		03	664.339	664.339	
Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:		04	334.154	334.154	
- peste 30 de zile		05	54.592	54.592	
- peste 90 de zile		06	279.562	279.562	
- peste 1 an		07			
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:		08	93.515	93.515	
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		09	67.903	67.903	
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate		10	22.914	22.914	
- contribuția pentru pensia suplimentară		11			
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj		12	2.698	2.698	
- alte datorii sociale		13			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		14	630	630	
Obligații restante față de alți creditori		15			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat		16	236.040	236.040	
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		17			
Credite bancare nerambursate la scadență - total (rd.19 la 21)		18			
- restante după 30 de zile		19			
- restante după 90 de zile		20			
- restante după 1 an		21			
Dobânzi restante		22			
III.Număr mediu de salariați		Nr. rd.	31/12/2008	31/12/2009	
A		B	1	2	
Număr mediu de salariați		23	122	55	
IV.Plăți de dobânzi și redevențe		Nr. rd.	Sume		
A		B	1		
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		24			
- impozitul datorat la bugetul de stat		25			
Venituri brute din dobânzi plătite de pers.jur.române către pers.jur.afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		26			
- impozitul datorat la bugetul de stat		27			
Venituri din redevențe plătite de pers.jur.române către persoane juridice afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		28			
- impozitul datorat la bugetul de stat		29			

V.Tichete de masă	Nr. rd.	Sume	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	30	45.632	
VI.Cheptuiele de inovare **)	Nr. rd.	31/12/2008	31/12/2009
A	B	1	2
Cheptuiele de inovare - total (rd.32 la 34), din care:	31		
- cheptuiele de inovare finalizate în cursul perioadei	32		
- cheptuiele de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	33		
- cheptuiele de inovare abandonate în cursul perioadei	34		
VII.Alte informații	Nr. rd.	31/12/2008	31/12/2009
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd.36+42), din care:	35		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate, în sume brute (ct.261+263+265) (rd.37 la 41), din care:	36		
-acțiuni cotate	37		
-acțiuni necotate	38		
-părți sociale	39		
-obligațiuni	40		
-acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	41		
Creanțe imobilizate în sume brute (rd.43+44), din care:	42		
-creanțe imobilizate în lei (din ct.267)	43		
-creanțe imobilizate în valută (din ct.267)	44		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct.4092+411+413+418)	45	1.540.409	1.067.910
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct.425+4282)	46	210	318
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct.431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482)	47	128.768	380.914
Alte creanțe (ct.451+453+456+4582+461+471+473)	48	464.783	508.213
Dobânzi de încasat (ct.5187)	49		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct.501+505+506+508) (rd.51 la 55), din care:	50		
-acțiuni cotate	51		
-acțiuni necotate	52		
-părți sociale	53		
-obligațiuni	54		
-acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	55		
Alte valori de încasat (ct.5113+5114)	56		
Casa în lei și în valută (rd.58+59), din care:	57	7.769	8.232
-în lei (ct.5311)	58	7.769	8.232
-în valută (ct.5314)	59		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.61+62), din care:	60	72.108	20.793
-în lei (ct.5121)	61	72.108	20.793
-în valută (ct.5124)	62		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.64+65), din care:	63		
-sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct.5112+5125+5411)	64		
-sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în valută (ct.5125+5412)	65		
Datorii (rd.67+70+73+76+79+82+83+86 la 90), din care:	66	7.811.250	22.665.997
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct.161+1681) (rd.68+69), din care:	67		

	Nr. rd.	31/12/2008	31/12/2009
A	B	1	2
-în lei	68		
-în valută	69		
-Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct.5191+5192+5197+din ct.5198) (rd.71+72), din care:	70	337.607	295.743
-în lei	71	337.607	295.743
-în valută	72		
-Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct.5193+5194+5195+din ct.5198) (rd.74+75), din care:	73		
-în lei	74		
-în valută	75		
-Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct.1621+1622+1627+din ct.1682) (rd.77+78), din care:	76		
-în lei	77		
-în valută	78		
-Credite externe pe termen lung și dobânzile aferente (ct.1623+1624+1625+din ct.1682) (rd.80+81), din care:	79		
-în lei	80		
-în valută	81		
-Credite de la trezoreria statului (ct.1626+din ct.1682)	82		
-Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct.166+167+1685+1686+1687) (rd.84+85), din care:	83	6.241.775	21.398.299
-în lei	84	6.241.775	21.398.299
-în valută	85		
-Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct.401+403+404+405+408+419)	86	826.831	599.601
-Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct.421+423+424+426+427+4281)	87	74.663	20.726
-Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct.431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481)	88	231.388	351.582
-Alte datorii (ct.451+453+455+456+457+4581+462+472+473+269+509)	89	98.986	46
-Dobânzi de plătit (ct.5186)	90		
-Capital subseris vărsat (ct.1012) (rd.92 la 94), din care:	91	449.173	449.173
-acțiuni cotate	92		
-acțiuni necotate	93	449.173	449.173
-părți sociale	94		
VIII. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31/12/2008	31/12/2009
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	95	29.204	6.194

Suma de control F30 : 98935817 / 462663696

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

IONESCU ȘTEFAN

Semnătura,
Ștampila unitățiiFormular
VALIDAT**ÎNTOCMIT,**

Numele și prenumele

PLEȘTIU RODICA

Semnătura,

Calitatea

12 - Contabil șef

Număr de înregistrare în organismul profesional

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2009

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold inițial	Creșteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrări și casări	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizări	02	5.777.227	15.617.034		X	21.394.261
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03				X	
TOTAL (rd.01 la 03)	04	5.777.227	15.617.034		X	21.394.261
Imobilizări corporale						
Terenuri	05	153.090	346.730		X	499.820
Construcții	06	197.230	577.493			774.723
Instalații tehnice și mașini	07	924.536	136.717	289.040		772.213
Alte instalații, utilaje și mobilier	08	17.815		17.815		
Avansuri și imobilizări corporale în curs	09				X	
TOTAL (rd.05 la 09)	10	1.292.671	1.060.940	306.855		2.046.756
Imobilizări financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	7.069.898	16.677.974	306.855		23.441.017

SITUATIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizări	14				
TOTAL (rd.13 la 14)	15				
Imobilizări corporale					
Terenuri	16				
Construcții	17	113.179	11.916		125.095
Instalații tehnice și mașini	18	392.359	83.735	289.040	187.054
Alte instalații, utilaje și mobilier	19	17.582	119	17.701	
TOTAL (rd.16 la 19)	20	523.120	95.770	306.741	312.149
AMORTIZĂRI - TOTAL (rd.15+20)	21	523.120	95.770	306.741	312.149

SITUATIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Sold inițial	Ajustări constituite în cursul anului	Ajustări reluate la venituri	Sold final (col.13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizări	23				
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizări corporale					
Terenuri	26				
Construcții	27				
Instalații tehnice și mașini	28				
Alte instalații, utilaje și mobilier	29				
Avansuri și imobilizări corporale în curs	30				
TOTAL (rd.26 la 30)	31				
Imobilizări financiare	32				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 146200572 / 462663696

ADMINISTRATOR,

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele

IONESCU STEFAN

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura,
Ștampila unitățiiFormular
VALIDAT

Semnătura,

Calitatea

12 - Contabil sef

Număr de înregistrare în organismul profesional

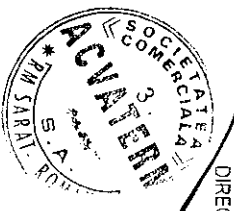
Simbol cont	Denumire cont		Sold luna precedenta		Rula luna curenta		Suma totale		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPITAL SOCIAL VARSAT		449 172,50	0,00	0,00	0,00	449 172,50	0,00	449 172,50	449 172,50
105	39 144,02	1 736 183,40	0,00	0,00	0,00	0,00	39 144,02	1 736 183,40	0,00	1 697 039,38
1061	0,00	20 118,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 118,38	0,00	20 118,38
1068	0,00	291 279,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 128,13	0,00	301 128,13
117	0,00	9 849,01	9 849,01	0,00	0,00	0,00	9 849,01	9 849,01	0,00	0,00
121	3 565 980,38	3 445 783,54	370 824,84	498 998,13	0,00	0,00	3 936 805,22	3 944 781,67	0,00	7 976,45
129	11 602,99	11 602,99	0,00	0,00	0,00	0,00	11 602,99	11 602,99	0,00	0,00
131	141 744,08	141 744,08	0,00	0,00	0,00	0,00	141 744,08	141 744,08	0,00	0,00
167.01	0,00	5 774 421,53	0,00	15 617 034,21	0,00	0,00	0,00	21 391 455,74	0,00	21 391 455,74
167.02	250,00	7 093,20	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	7 093,20	0,00	6 843,20
167.03	438 291,14	438 291,14	0,00	0,00	0,00	0,00	438 291,14	438 291,14	0,00	0,00
1687	18 084,62	18 084,62	0,00	0,00	0,00	0,00	18 084,62	18 084,62	0,00	0,00
205	5 774 421,53	0,00	15 617 034,21	0,00	0,00	0,00	21 391 455,74	0,00	21 391 455,74	0,00
208	2 805,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 805,14	0,00	2 805,14	0,00
211	499 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 820,00	0,00	499 820,00	0,00
212	774 722,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774 722,85	0,00	774 722,85	0,00
2131	616 574,54	321 310,79	0,00	0,00	0,00	0,00	616 574,54	321 310,79	295 263,75	0,00
2132	1 054,92	1 054,92	0,00	0,00	0,00	0,00	1 054,92	1 054,92	0,00	0,00
2133	1 107 175,57	630 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107 175,57	630 226,00	476 949,57	0,00
214	17 814,74	17 814,74	0,00	0,00	0,00	0,00	17 814,74	17 814,74	0,00	0,00
231	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2812	0,00	122 866,36	0,00	0,00	2 229,01	0,00	0,00	125 095,37	0,00	125 095,37
2813	289 039,81	470 435,27	0,00	5 658,38	0,00	0,00	289 039,81	476 093,65	0,00	187 053,84
2814	17 701,29	17 701,29	0,00	0,00	0,00	0,00	17 701,29	17 701,29	0,00	0,00
3021	74 054,72	53 536,42	4 048,50	3 445,63	0,00	0,00	78 103,22	56 982,05	21 121,17	0,00
3022	40 539,82	40 275,97	1 590,65	1 765,52	0,00	0,00	42 130,47	42 041,49	88,98	0,00
3024	9 883,48	7 790,53	239,78	264,15	0,00	0,00	10 123,26	8 054,68	2 068,58	0,00
3028	5 600,55	3 569,62	187,03	184,04	0,00	0,00	5 787,58	3 753,66	2 033,92	0,00
303	18 888,97	16 473,45	0,00	0,00	0,00	0,00	18 888,97	16 473,45	2 415,52	0,00
308	49,46	0,00	2,39	0,00	0,00	0,00	51,85	0,00	51,85	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold luna precedenta		Rula luna curenta		Suma totale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
332	LUCRARI SERVICII IN CURS EXECUTIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351	MATERIALE AFLATE LA TERTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371	MARFURI	238 879,60	238 879,60	0,00	0,00	238 879,60	238 879,60	0,00	0,00
378	DIFFERENTIE PRET MARFURI	9 292,77	9 292,77	0,00	0,00	9 292,77	9 292,77	0,00	0,00
381	AMBALAJE	107,02	107,02	0,00	0,00	107,02	107,02	0,00	0,00
401	FURNIZORI	2 129 705,87	2 650 127,88	130 571,27	205 748,86	2 256 277,14	2 855 876,74	0,00	599 599,60
401.01	FURNIZORI COLABORATORI	5 702,00	5 702,00	492,00	492,00	6 194,00	6 194,00	0,00	0,00
404	FURNIZORI IMOBILIZARI	0,03	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,03	0,00
408	FURNIZORI FACTURI NESOSITE	261 699,78	261 701,16	0,00	0,00	261 699,78	261 701,16	0,00	1,38
409	FURNIZORI DEBITORI	11 990,24	7 970,48	0,00	0,00	11 990,24	7 970,48	4 019,76	0,00
4111	CLIENTI	4 131 556,37	3 090 651,11	159 931,39	135 225,73	4 291 487,76	3 225 876,84	1 065 610,92	0,00
4118	CLIENTI INCERTI	32 638,53	0,00	0,00	0,00	32 638,53	0,00	32 638,53	0,00
418	CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	PERSONAL SALARI DATORATE	1 116 909,00	1 143 693,00	58 594,00	48 113,00	1 175 503,00	1 191 806,00	0,00	16 303,00
423	PERSONAL-AUTORE MATERIALE DAT.	0,00	10 441,00	10 441,00	764,00	10 441,00	11 205,00	0,00	764,00
424	PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	412 562,00	392 553,00	-1 671,00	18 338,00	410 891,00	410 891,00	0,00	0,00
426	DREPTURI PERSONAL NERIDICATE	0,00	0,00	0,00	232,00	0,00	232,00	0,00	232,00
427	RETINERI DIN REMUNERATII DATI TERTI	16 675,91	20 308,41	221,00	15,00	16 896,91	20 323,41	0,00	3 426,50
428	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERS.	933,00	10 292,13	9 677,13	0,00	10 610,13	10 292,13	318,00	0,00
4311	CONTRIB UNITATE LA ASIG SOC	227 183,00	263 612,00	-1 506,00	10 047,00	225 677,00	273 659,00	0,00	47 982,00
4312	CONTRIB PERSONAL LA ASIG SOC	109 010,00	130 058,00	6 124,00	4 997,00	115 134,00	135 055,00	0,00	19 921,00
4313	CONTRIB ANGAJATOR ASIG SOC SANATATE	57 128,00	65 748,00	-1 339,00	2 503,00	55 789,00	68 251,00	0,00	12 462,00
4313.1	CONTRIB CONCEDEII SI INDEMNIZATII	20 380,00	9 150,00	903,00	409,00	21 283,00	9 559,00	11 724,00	0,00
4314	CONTRIB ANGAJATI ASIG SOC SANATATE	58 997,00	69 965,00	3 122,00	2 806,00	62 119,00	72 571,00	0,00	10 452,00
4371	CONTRIB UNITATE LA FOND SOMAJ	5 484,00	6 343,00	-44,00	240,00	5 420,00	6 583,00	0,00	1 163,00
4371.1	CONTRIB FOND GARANTARE	2 729,00	3 151,00	-39,00	120,00	2 690,00	3 271,00	0,00	581,00
4372	CONTRIB PERSONAL LA FOND SOMAJ	5 337,00	6 643,00	595,00	243,00	5 932,00	6 886,00	0,00	954,00
441	IMPOZIT PROFIT	7 497,16	4 252,63	-346,99	13 094,54	7 150,17	17 347,17	0,00	10 197,00
4423	TVA DE PLATA	158 152,95	304 910,71	10 889,00	16 566,96	169 041,95	321 477,67	0,00	152 435,72
4424	TVA DE RECUPERAT	5 283,95	5 283,95	0,00	0,00	5 283,95	5 283,95	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold: luna precedenta		Rulaj: luna curenta		Sume totale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5191	CREDITE BANCARE TERMEN SCURT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5311	CASA IN LEI	1 774 964,07	1 762 476,82	32 274,29	36 529,22	1 807 238,36	1 799 006,04	8 232,32	0,00
5314	CASA IN VALUTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5321	TIMBRE FISCALE SI POSTALE	191,76	138,76	0,00	12,00	191,76	150,76	41,00	0,00
5328	ALTE VALORI - BONURI DE MASA	42 688,26	42 631,92	3 000,00	3 000,00	45 888,26	45 631,92	56,34	0,00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	149 532,68	146 844,78	8 914,22	9 517,30	158 446,90	156 362,08	2 084,82	0,00
581	VIRAMENTE INTERNE	2 005 042,79	2 005 042,79	56 900,00	56 900,00	2 060 942,79	2 060 942,79	0,00	0,00
6021	CHELTUIELI CU MATERIALE AUXILIARE	51 776,93	51 776,93	3 445,63	3 445,63	55 222,56	55 222,56	0,00	0,00
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILI	630 284,15	630 284,15	144 622,01	144 622,01	774 906,16	774 906,16	0,00	0,00
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESE SCHIMB	7 482,08	7 482,08	264,15	264,15	7 746,23	7 746,23	0,00	0,00
6028	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALE CONSUM	3 545,77	3 545,77	184,14	184,14	3 729,91	3 729,91	0,00	0,00
603	CHELTUIELI PRIVIND OBIECTE INV.	8 085,64	8 085,64	0,00	0,00	8 085,64	8 085,64	0,00	0,00
604	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE	42 631,92	42 631,92	3 000,00	3 000,00	45 631,92	45 631,92	0,00	0,00
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIE, APA	348 987,41	348 987,41	10 167,08	10 167,08	359 154,49	359 154,49	0,00	0,00
607	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	193 119,60	193 119,60	0,00	0,00	193 119,60	193 119,60	0,00	0,00
608	CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE	107,02	107,02	0,00	0,00	107,02	107,02	0,00	0,00
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REP.	9 524,24	9 524,24	0,00	0,00	9 524,24	9 524,24	0,00	0,00
612	CHELTUIELI CU LOC GESTIUNE, CHIRII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	CHELTUIELI CU PRIME DE ASIGURARE	14 822,25	14 822,25	2 065,50	2 065,50	16 887,75	16 887,75	0,00	0,00
614	CHELTUIELI STUDII-CERCETARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621	CHELTUIELI CU COLABORATORII	5 702,00	5 702,00	492,00	492,00	6 194,00	6 194,00	0,00	0,00
623	CHELTUIELI PROTOCOL RECLAMA PUBLIC	1 563,46	1 563,46	0,00	0,00	1 563,46	1 563,46	0,00	0,00
624	CHELTUIELI CU TRANSPORT BUNURI,PERS	137,80	137,80	0,00	0,00	137,80	137,80	0,00	0,00
625	CHELTUIELI CU DEPLASARI	1 655,28	1 655,28	233,05	233,05	1 888,33	1 888,33	0,00	0,00
626	CHELTUIELI POSTALE,TAXE TELECOM.	18 515,87	18 515,87	1 003,10	1 003,10	19 518,97	19 518,97	0,00	0,00
627	CHELTUIELI CU SERVICII BANCARE	10 834,64	10 834,64	502,90	502,90	11 337,54	11 337,54	0,00	0,00
628	CHELTUIELI CU SERV EFECTUATE TERTI	54 092,25	54 092,25	14 383,43	14 383,43	68 475,68	68 475,68	0,00	0,00
635	CHELTUIELI CU ALTE IMP TAXE,VARSAM	3 028,00	3 028,00	130,00	130,00	3 158,00	3 158,00	0,00	0,00
641	CHELTUIELI CU SALARIIL PERSONAL	1 069 282,00	1 069 282,00	48 113,00	48 113,00	1 117 395,00	1 117 395,00	0,00	0,00
6451	CONTRIB UNITATE LA ASIG SOCIALE	226 289,00	226 289,00	10 047,00	10 047,00	236 336,00	236 336,00	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold luna precedenta		Rulaj luna curenta		Suma totala		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6452	CONTRIB UNITATE PT AJUTOR SOMAJ	5 346,00		240,00		5 586,00		0,00	0,00
6452.1	CONTRIB FOND GARANTARE	2 671,00		120,00		2 791,00		0,00	0,00
6453	CONTRIB UNITATE LA ASIG SOC SANAT	55 601,00		2 503,00		58 104,00		0,00	0,00
6453.1	CONTRIB CONCEDII INDEMNIZATII	9 089,00		409,00		9 498,00		0,00	0,00
654	PIERDERI DIN CREANTE	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	3 927,00		73,00		4 000,00		0,00	0,00
6581	DESPAGUBIRI AMENZI SI PENALITATI	152 806,13		107 512,82		260 318,95		0,00	0,00
6582	DONATII SI SUBVENTII ACORDATE	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
6583	CHELT.PRIVIND ACTIVELE CEDATE	476 338,01		0,00		476 338,01		0,00	0,00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0,00		3 663,02		3 663,02		0,00	0,00
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTE CURS	5 915,32		0,00		5 915,32		0,00	0,00
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE	53 333,93		4 030,62		57 364,55		0,00	0,00
6811	CHELTUIELI PRIV.AMORTIZ.IMOBILIZ.	87 882,69		7 887,39		95 770,08		0,00	0,00
6814	CHELTUIELI EXPL.PRIVIND PROVIZIOANE	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
691	CHELTUIELI CU IMPOZIT PE PROFIT	0,00		5 733,00		5 733,00		0,00	0,00
704	VENITURI LUCRARI SERVICII PRESTATE	2 063 359,80		135 457,53		2 188 817,33		0,00	0,00
706	VENITURI DIN CHIRII REDEVENTE	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
707	VENITURI DIN VANZ.MARFURILOR	248 856,30		0,00		248 856,30		0,00	0,00
711	VARIATIA STOCURILOR	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
722	VENITURI DIN PRODUCTIA IMOBILIZARI	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
7411	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOAT.	488 094,27		302 295,05		790 389,32		0,00	0,00
7581.01	VENIT DIN DESP.AMENZ.-PENAL.AG.EC.	81 976,20		-1 098,38		80 877,82		0,00	0,00
7581.02	VENIT DIN DESP.AMENZ.-PENAL.POP.	8 175,57		363,27		8 538,84		0,00	0,00
7581.03	VENIT DIN DESP.AMENZ.	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
7583	VENIT DIN VANZAREA ACTIVELOR	476 338,01		0,00		476 338,01		0,00	0,00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	77 326,05		61 978,25		139 304,30		0,00	0,00
765	VENITURI DIN DIFERENTE CURS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
766	VENITURI DIN DOBANZI	54,35		2,41		56,76		0,00	0,00
7814	VENITURI DIN PROVIZIOANE	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00

10141 BULANINA 44 703 086/40 44 703 086/40 10 038 151/37 10 039 181/37 02 022 090/42 02 022 090/42 20 911 11/3 20 911 11/3



DIRECTOR GENERAL
[Handwritten Signature]

DIRECTOR ECONOMIC
[Handwritten Signature]

ROMANIA
JUDETUL BUZAU
MUNICIPIUL RM-SARAT
CONSILIUL LOCAL
Comisia pentru activitati
economico – financiare si agricultura

Raport de avizare

Comisia pentru activitati economico – financiare si agricultura intrunita in sedinta de lucru a avizat proiectul de hotarare privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2009, situatiile financiare pe anul 2009, bilantul contabil, contul de profit si pierderi, situatia fluxurilor de trezorerie, note explicative si aprobarea repartizarii profitului net aferent exercitiului financiar pe 2009, aprobarea raportului comisiei de cenzori si al conducatorului SC ACVATERM SA Rm-Sarat cu sediul in str.Amurgului.nr.2. Cod Unic de Identificare 10152880.

Comisia pentru activitati economico – financiare si agricultura

**Presedinte comisie,
Prof.Cirjan Sorin Valentin**

