

PROIECT DE HOTARARE

privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2012, situatiile financiare pe anul 2012 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, date informative, note explicative, repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe 2012), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului SC ACVATERM SA Rm-Sarat

Consiliul local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședință de lucru ordinară în data de **30.05.2013** 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 a Primarului municipiului Rm.Sărat;
- raportul Direcției economice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm.Sărat;
- prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, actualizată;
- prevederile Statutului S.C ACVATERM S.A Rm. Sarat, aprobat prin HCL nr.98/1997 cu modificările ulterioare;
- prevederile HCL nr.163/2012 privind actualizarea Statutului S.C ACVATERM SA Rm.Sarat în conformitate cu prevederile O.U.G nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;
- situațiile financiare înaintate de către S.C ACVATERM S.A Rm. Sărat prin adresa nr.280/17.04.2013;
- prevederile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnică legislativă la elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art.36 alin.3 lit. "c" din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală republicată, actualizată;

În temeiul art.39 alin.1, art.45 alin.1 și art.115 alin.1 lit.b 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 2012, situatiile financiare pe anul 2012 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, date informative, note explicative, repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe 2012), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului SC ACVATERM SA Rm-Sarat, conform anexei.

Anexa face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza Primarul municipiului Rm. Sarat prin Directia Economica si SC ACVATERM SA Rm. Sarat.

Art.3. Prezenta hotarare se aduce la cunostinta publica, respectiv se comunica Primarului municipiului Rm. Sarat, celor nominalizati cu ducerea la îndeplinire si se comunica Institutiei Prefectului Judetului Buzau in vederea exercitarii controlului cu privire la legalitate.

Această hotărâre a fost adoptată de către Consiliul Local al Municipiului Rm. Sarat în ședința ordinară din 30.05.2013, cu respectarea prevederilor art.45 alin.1, cu un număr de _____ voturi din numărul total de 19 consilieri locali în funcție și _____ consilieri locali prezenți.

**Președinte de ședință,
Ing.Mânzală Alexandru**

**Contrasemnează secretar delegat,
Vagyas-Davidoiu Manuela**

**Nr.
Rm.Sărat 30.05.2013**



ROMÂNIA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI RÂMNICU - SĂRAT

Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web site: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro

Nr.10830/20.05.2013

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2012, situatiile financiare pe anul 2012 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, date informative, note explicative, repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar pe 2012), aprobarea raportului comisiei de cenzori si al conducatorului S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat .

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 2012, situatiile financiare pe anul 2012 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, date informative, note explicative și repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar pe 2012), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, conform documentatiei prezentate de catre S.C ACVATERM S.A.

Primar,
Pr.VIOREL HOLBAN





ROMÂNIA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI RÂMNICU - SĂRAT

Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web site: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro

Nr.10829/20.05.2013

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2012, situatiile financiare pe anul 2012 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, date informative, note explicative, repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar pe 2012), aprobarea raportului comisiei de cenzori si al conducatorului S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat .


Având în vedere:

- prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata;
- prevederile HCL nr.98/20.11.1997 privind aprobarea statutului unor societati comerciale infiintate prin reorganizarea RAGCL "ELAST" Rm. Sarat;
- prevederile HCL nr.163/2012 privind actualizarea Statutului S.C ACVATERM SA Rm.Sarat în conformitate cu prevederile O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a intreprinderilor publice;
- prevederile art.36, alin.3 litera „c” din Legea nr.215/2001 a administratiei publice locale, republicată și actualizată;

Propun spre analiză si aprobare Consiliului local al municipiului Râmnicu-Sărat raportul de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2012, situatiile financiare pe anul 2012 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, date informative, note explicative, repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar pe 2012), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, conform documentatiei prezentate de catre S.C ACVATERM S.A.

**Director economic,
Ec. Fortu Macoyei**

Acvaterm
10/04/2013



S.C. ACVATERM S.A.
ROMANIA, 125300 RM.SARAT
Str. Amurgului, Nr. 2
Tel. 40 238 565356, Fax 40 238 567715

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

Nr. 280 din 17 aprilie 2013

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI
RM. SĂRAT
Intrare nr. 6800
Ziua. Luna. Anul 2013

CATRE
CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL RIMNICU SARAT

În conformitate cu prevederile legale și statutare în vigoare, va remitem spre analiză și aprobare bilanțul contabil pe anul 2012, împreună cu raportul de gestiune și raportul comisiei de cenzori.

Cu stima,

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Tănasă Viorel



S.C. "ACVATERM S.A." S.A.
Rm. Sărat, str. Amurgului nr. 2, județul Buzău
J10/48/1998, cod unic de înregistrare 10152880

HOTĂRÂRE
ADUNARE GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR

Nr. 03 din 15.05.2013

ADUNARE GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR, în componența stabilită prin Hotărârea Consiliului local al municipiului Râmnicu Sărat nr. 95 din 25.04.2013, în calitate de acționar unic al **SC „ACVATERM” SA**, cu sediul în mun. Rm. Sărat, str. Amurgului nr. 2, județul Buzău, înmatriculată în Registrul Comerțului sub nr. J10/48/1998, cod unic de înregistrare 10152880 și un capital social de 449.172,5 lei, 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:

- *Aprobă raportul de gestiune al Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2012;*
- *Aprobă raportul comisiei de cenzori referitor la situațiile financiare pe anul 2012;*
- *Aprobă situațiile financiare pe anul 2012 prezentate: Bilanț prescurtat – formular 10, Contul de profit și pierdere-formular 20, Date informative-formular 30, Situația activelor imobilizate-formular 40, Notele anexă la situațiile financiare;*
- *Aprobă repartizarea pe destinații a profitului net aferent exercițiului financiar 2012, în sumă totală de 323161,29 lei, după cum urmează:*
 - *260841,50 lei pentru acoperirea pierderii înregistrate în anul 2010;*
 - *31160 lei pentru plata de dividende cuvenite acționarului unic;*
 - *31159,79 lei pentru constituirea de alte rezerve;*
- *stabilește plata unei indemnizații brute de 350 lei/ședință, fără a depăși această sumă fixă lunară, pentru membrii Consiliului de Administrație.*

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

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

1. Pușcașu Cornelia _____

2. Truțașu Voicu George _____

3. Ionescu Ștefan _____



**RAPORT
DE
GESTIUNE**

2012

S.C. ACVATERM S.A. Râmnicu Sărat

Comisia de Cenzori

RAPORT

de audit financiar și certificare a bilanțului contabil

încheiat la 31 decembrie 2012

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 31.12.2012 care se referă la:

- activ bilanțier	24.271.142 lei
- cifră de afaceri	965.465 lei
- profit brut	347.143 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 alinate 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 2009, 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:

- dividende cuvenite acționarului – 31160 lei.
- alte rezerve – 31159,79 lei
- acoperire pierderi ani precedenti – 260841,50 lei

15 aprilie 2013

Râmnicu Sărat

COMISIA DE CENZORI

1. ec. Nicolae Viorel _____

2. ec. Sandu Niculina _____

3. ec. Ciolan Elena _____

RAPORT

al comisiei de cenzori privind exercițiul financiar-contabil al anului 2012

Subsemnații Nicolae Viorel, Sandu Niculina, Ciolan Elena, cenzori ai SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat, 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 2012.

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

Pe parcursul anului 2012 conducerea societății a fost asigurată de domnul Ciobotă Sandu în calitate de director general, iar conducerea compartimentului financiar-contabil a fost asigurată de domnul Ionescu Ștefan până la 30 iunie 2012 și respectiv de doamna Pleștiu Rodica pe perioada iulie – decembrie 2012.

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 2012, au rezultat următoarele:

I. STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Valoarea capitalului social la 31.12.2012 este de 449.172,5 lei reprezentând un număr de 179.669 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 leifiece, capital social subscris și vărsat în întregime de Consiliul local municipal Râmnicu Sărat.

II. ANALIZA DE BILANȚ

2.1 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;
- 1.814.793 lei instalații tehnice și mașini

Societatea mai deține din anul 1998, în concesiune de la Consiliul local municipal Râmnicu Sărat, 5 centrale termice (201,202,602,801,810), precum și blocurile ANL, bunuri înregistrate în cont 205 „Concesiuni, brevete și alte drepturi”, și a căror valoare este de 21.394.261 lei.

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

Amortizarea imobilizărilor corporale, înregistrată pe costuri la finele anului 2012 a fost în sumă de 377.715 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 Daciziei conducătorului unității nr. 23 / 14.11.2012, fără a se constata diferențe valorice.

Nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale, acestea fiind reevaluate, diferența de valoare fiind de 532.688,93 lei.

2.2 Stocuri

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

Față de 2011, la 31.12.2012 stocurile au scăzut cu 4,37%, respectiv cu 798 lei, atigând valoarea de 17.439 lei, ponderea cea mai mare deținând-o materialele auxiliare cu 64,18%.

2.3 Creanțe

Valoarea creanțelor societății la 31.12.2012 a scăzut față de perioada similară a anului precedent cu 527.826 lei, ceea ce reprezintă o scădere cu 32,26%, datorită ritmului superior de încasare.

Creanțele au următoarea structură:

- furnizori-debitori – 8100 lei
- clienți – 1080407 lei
- clienți incerti – 10066 lei
- subvenții – 103883 lei
- impozit profit – 6024 lei
- debitori diverși – 112422 lei

2.4 Disponibilități bănești

La sfârșitul anului 2012 disponibilitățile bănești ale societății erau în sumă de 53336 lei, și aveau următoarea structură:

- disponibil la bănci – 35831 lei
- numerar în casierie – 17215 lei
- avansuri de trezorerie – 273 lei
- alte valori – 17 lei

2.5 Capitaluri proprii

Structura și evoluția capitalurilor proprii se prezintă astfel:

Nr. crt..	Structură	Valori la 31.12.2011	Creșteri	Descreșteri	Valori la 31.12.2012
1	Capital social	449173	-	-	449173
2	Rezerve din reevaluare	1510995	-	978306	532689
3	Rezerve legale	20118	-	-	20118
4	Alte rezerve	309105	44441	-	353546
5	Rezultatul reportat	-178292		82550	-260842
6	Rezultatul curent	638	322523	-	323161

Capitalurile proprii au scăzut la finele anului 2012 comparativ cu 2011 cu 693891 lei, respectiv 32,85%, în special datorită reducerii rezervelor din reevaluare ca urmare a vânzării imobilului din str. Amurgului nr.2 cât și a altor imobilizări necorporale.

2.6 Datorii

La sfârșitul anului 2012 datoriile totale ale societății erau de 22644385 lei, din care datorii pe termen scurt 498752 lei. Față de perioada similară a anului precedent acestea au înregistrat o creștere cu 53857 lei, respectiv 0,24% ca urmare a achiziționării în sistem leasing a unor imobilizări necorporale (automăturătoare și autogreder).

Facem precizarea că societatea și-a diminuat datoriile față de furnizori cu 61,38%, respectiv cu 430863 lei, datoriile față de bănci cu 137435 lei, precum și cele față de bugetul consolidat al statului cu 262156 lei.

III. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

În anul 2012 societatea înregistrează o cifră de afaceri de 965465 lei, comparativ cu anul precedent când aceasta a fost de 1119662 lei, deci cu 154197 lei mai mică, respectiv 13,77%, în condițiile în care veniturile totale au crescut cu 826854 lei, respectiv cu 57,59%.

Realizarea unor venituri totale suplimentare celor realizate în anul 2011 se datorează vânzării de active, inclusiv a imobilului din str.Amurgului nr.2, în valoare de 1172329 lei.

Efectul acestor vânzări de bunuri imobile se regăsește și în rezultatul financiar, societatea realizând la finele anului 2012 un profit brut în sumă de 347143 lei, respectiv un profit net de 323161 lei

Impozitul pe profit este de 23982 lei, societatea acoperindu-și din profitul brut realizat pierderile acumulate în perioadele anterioare.

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.

4.1 Solvabilitatea patrimonială

Calculată ca raport între capitalurile proprii și totalul pasivului, a fost de 5,85%, comparativ cu 8,55% în 2011. Fără luarea în considerare a valorii concesiunii solvabilitatea patrimonială a fost în 2012 de 49,24%

4.2 Gradul de îndatorare

Calculat ca raport între datoriile totale și capitalurile proprii, acesta a fost în 2012 de 1597,10%, respectiv de 1069,76% în 2011. Făcând abstracție de valoarea bunurilor primite în concesiune, acesta ar fi fost de 88,37%.

4.3 Rata lichidității generale

Pentru anul 2012 aceasta a fost de 2,36, comparativ cu cea realizată în 2011 de 1,45. Indicatorul este supraunitar și se află pe un trend ascendent.

4.4 Lichiditatea imediată

Și acest indicator se află pe un trend ascendent, el fiind supraunitar. Pentru anul 2012 nivelul lui a fost de 2,33, superior celui realizat în 2011 de 1,43.

4.5 Rata rentabilității economice

Indicatorul a fost net superior celui realizat în 2011, în primul rând datorită nivelului mărit al profitului net. Pentru anul 2012 acesta a fost de 33,48%, comparativ cu 2011 când a fost de 0,06%.

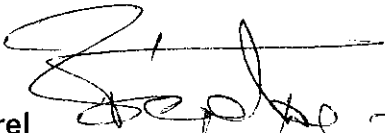
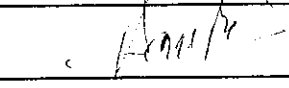
V. PROPUNERE DE APROBARE A BILANȚULUI CONTABIL

Urmare a verificărilor efectuate, apreciem că bilanțul contabil în forma prezentată de conducerea societății reflectă o imagine reală operațiilor economico-financiare derulate de societate în cursul anului 2012.

De asemenea datele din bilanțul contabil sunt în strânsă corelație cu anexele sale și respectă soldurile din balanța sintetică de la 31.12.2012. Situațiile financiare ale exercițiului financiar-contabil încheiat la 31.12.2012 respectă Reglementările contabile conforme cu directivele europene, respectiv OMF nr.1752/2005.

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 323161,29 lei pe destinațiile prevăzute respectiv pentru acoperirea pierderii de 260841,50 lei, iar diferența 50% sub formă de dividende convenite actionarului unic (31160 lei) și 50% pentru constituirea de alte rezerve (31159,79 lei).

COMISIA DE CENZORI

1. Nicolae Viorel 
2. Sandu Niculina 
3. Ciolan Elena _____



S.C. ACVATERM S.A.
ROMANIA, 125300 RM.SARAT
Str. Amurgului, Nr. 2
Tel. 40 238 565356, Fax 40 238 567715

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

RAPORT

asupra rezultatelor economico – financiare înregistrate pe anul 2012

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 2011, în domeniul administrării blocurilor ANL și al administrării parcarilor cu plată și parcarilor de reședință.

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

- | | |
|---------------------|--------------|
| - ec. Ciobotă Sandu | - președinte |
| - ec. Coman Sorin | - membru |
| - ec. Hintă Petruș | - membru |

Conducerea executivă a fost asigurată de ec. Ciobotă Sandu în calitate de director general și de ec. Ionescu Ștefan în calitate de director economic până la 30 iunie 2012, respectiv ec. Pleștiu Rodica în perioada iulie – decembrie 2012.

Societatea își are sediul social în Râmnicu Sărat, strada Amurgului nr.2, județul Buzău, și este înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului 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 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:

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

Pentru calculul amortizării immobilizărilor 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 2012 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 31.12.2012.

2. CAPITALUL PROPRIU ȘI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La data de 31.12.2012 situația capitalului propriu se prezenta după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere - % -	
		2011	2012	2011	2012
1.	Capital social subscris vărsat	449173	449173	21,27	31,67
2.	Rezerve din reevaluare	1510995	532689	71,56	37,57
3.	Rezerve	329223	373665	15,59	26,36
4.	Rezultatul reportat	-178292	-260842	-8,45	-18,40
5.	Rezultatul exercițiului	638	323161	0,03	22,80
TOTAL		2111737	1417846	100,00	100,00

Constatări:

- în cursul anului 2012 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 31.12.2012, stabilită pe baza situației nete, a fost de 7,90 lei/acțiune. Aceasta este cu 32,82% mai mică decât valoarea contabilă înregistrată în 2011, dar mai mare cu 216% față de valoarea nominală;
- rezultatul net al exercițiului financiar 2012 este superior celui din anul 2011, exercițiul încheindu-se cu un profit net de 323161 lei;

3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu realizările anului anterior, contul de profit și pierdere pe anul 2012, se prezintă după cum urmează:

lei					
VENITURI	2011	2012	CHELTUIELI	2011	2012
Productia vândută	792903	943285	Cheltuieli materiale	489803	135218
Vânzări de mărfuri	17490	22183	Cheltuieli pr.mărfurile	13262	-
Venituri din subvenții de exploatare	309269	-	Cheltuieli cu serv. exec. de terți	117311	241850
CIFRA DE AFACERI	1119662	965465	Impozite, taxe	12748	13593
Producția stocată	-	-	Cheltuieli de personal	602254	578127
Alte venituri	316126	1297169	Alte cheltuieli	107088	307895

Venituri din provizioane	-	-	Cheltuieli cu amortizarea și provizioanele	74657	152950
			Ajustări de valoare privind activele circulante	-	405428
VENITURI DIN EXPLOATARE	1435788	2262634	CHELTUIELI PT. EXPLOATARE	1417123	1835061
VENITURI FINANCIARE	14	22	CHELTUIELI FINANCIARE	18041	80452
din care Dobânzi	14	22	Dobânzi	18041	76572
VENITURI EXTRAORDINARE	-	-	CHELTUIELI EXTRAORDINARE	-	-
VENITURI TOTALE	1435802	2262656	CHELTUIELI TOTALE	1435164	1915513

REZULTATUL DIN EXPLOATARE	18665	427573
REZULTATUL FINANCIAR	-18027	-80430
REZULTATUL CURENT	638	347143
REZULTATUL EXTRAORDINAR	-	-
REZULTATUL BRUT	638	347143
IMPOZITUL PE PROFIT	-	23982
REZULTATUL NET	638	323161

Din datele prezentate rezultă următoarele:

- veniturile din exploatare au crescut în 2012 cu 57,59% față de 2011;
- în 2012, cheltuielile pentru exploatare au crescut cu 29,50% față de anul precedent;
- veniturile financiare au crescut în exercițiul financiar 2012 cu 57,15% față de cele din 2011;
- cheltuielile financiare s-au majorat în 2012 față de cele înregistrate în anul precedent cu 345,94%, ca urmare a operațiunilor de leasing financiar;
- veniturile totale s-au majorat în 2012 cu 57,59% față de 2011;
- cheltuielile totale au crescut în exercițiul financiar încheiat cu 33,47% față de 2011;
- cifra de afaceri a reprezentat în 2012, 42,67% din veniturile totale ale societății, comparativ cu 2011 când aceasta a reprezentat 77,98%;
- în anul 2012 cheltuielile cu materii prime și materiale consumabile au reprezentat 7,37% din cheltuielile de exploatare;
- cheltuielile cu prestații executate de terți și-au majorat ponderea în cheltuielile de exploatare de la 8,28% în 2011 la 13,18% în 2012;

- ponderea cheltuielilor cu personalul în total cheltuieli a fost în 2012 de 30,19% față de anul precedent când aceasta a fost de 41,97%;
- în exercițiul financiar încheiat, "alte venituri din exploatare" au reprezentat în total venituri 57,33%. Acestea au reprezentat în cea mai mare parte venituri realizate din vanzarea activelor imobilizate;
- elementul "alte cheltuieli pentru exploatare", element ce include penalitățile și majorările calculate de terți au reprezentat în anul 2012 16,08% din cheltuielile totale față de 7,74 cât au reprezentat în 2011.

4. SITUAȚIA PATRIMONIULUI.BILANȚUL FINANCIAR

lei

ACTIV	2011	2012
1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE din care:	22979020	23092339
- Imobilizări necorporale	21394261	21391456
- imobilizări corporale	1583769	1699893
- imobilizări financiare	990	990
2. ACTIVE CIRCULANTE din care	1726853	1178803
a. VALORI REALIZABILE din care:	1654091	1125467
- stocuri	18237	17439
- furnizori – debitori	-	8100
- clienți	1008362	1090473
- alte creanțe	627492	9455
b. VALORI DISPONIBILE din care:	72762	53336
- disponibil la bancă	23955	35830
- disponibil în casă	46170	17216
- alte valori	2637	290
TOTAL ACTIV	24705873	24271142

Constatări:

- activele totale ale societății au scăzut în 2012 cu 1,76% față de 2011;
- activele imobilizate au reprezentat la finele exercițiului financiar încheiat 95,14% din totalul activului, comparativ cu 93,01% în 2011;

- în totalul activelor imobilizate cea mai mare pondere o dețin imobilizările necorporale – peste 92,63% - imobilizări reprezentate aproape în totalitate de bunurile primite în concesiune de la Consiliul local municipal Râmnicu Sărat pentru realizarea activității de producere și distribuție a energiei termice .
- activele circulante totale au fost în 2012 cu 31,74% mai mici față de 2011;
- valorile realizabile s-au diminuat cu 32,96% față de 2011;
- stocurile au înregistrat o scădere cu 4,38% față de 2011. Comparativ cu anul 2011 la finele anului 2012 se înregistrează următoarele categorii de stocuri:

Nr. crt	Categoria de stocuri	Stoc la		Abateri	%
		31.12.2011	31.12.2012		
1.	Materiale auxiliare	11562	11191	-371	96,79
2.	Combustibili	788	733	-55	93,02
3.	Piese de schimb	2010	2010	-	100,00
4.	Alte materiale consumabile	2351	2023	-328	86,04
5.	Obiecte de inventar	1525	1481	-44	97,11

- din datele prezentate rezultă că toate stocurile, cu excepția pieselor de schimb au înregistrat diminuări în 2012 comparativ cu anul 2011;
- creanțele societății s-au diminuat în 2012 cu 32,27% față de 2011, ponderea deținând-o creanțele "clienți". Deși în valori absolute au înregistrat o majorare față de anul precedent, creanțele clienți au reprezentat 98,42% în 2012 față de 60,96% în 2011. La finele anului 2012 se înregistrează următoarele categorii de creanțe:

lei

Nr. crt.	Categoria de creanțe	Sold la		Abateri	%
		31.12.2011	31.12.2012		
1.	Furnizori-debitori	-	8100	+8100	-
2.	Clienți	1010082	1080407	+70325	106,96
3.	Clienți incerți	32639	10066	-22573	30,84
4.	Subvenții pt.	305888	103883	-202005	33,96

	acoperirea diferențelor de preț				
5.	Impozit profit	1773	6024	+4251	339,76
6.	Debitori diverși	236643	112422	-124221	47,51
7.	Operațiuni în curs de clarificare	83188	-	-83188	-
		1587025	1320902	-266123	83,23

- volumul clienților a crescut față de anul precedent cu 6,96%. Se remarcă faptul că în continuare în totalul clienților neîncasați la 31.12.2012, ponderea o dețin creanțele pe care societatea le are de încasat de la asociațiile de proprietari din municipiu și de la populație pentru apă și canal;
- volumul clienților incerti s-a diminuat față de anul precedent cu 69,26%, prin trecerea pe cheltuieli a clienților incerti declarați insolubili.
- soldul contului 461 "Debitori diverși" la 31.12.2012 s-a diminuat comparativ cu 2011 cu 52,49%, ca urmare a anulării din provizioane a debitorilor declarați insolubili de instanțe. 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.
- valorile disponibile au reprezentat la finele anului 2012 4,52% în totalul activelor circulante, comparativ cu 2011 când au reprezentat 4,21%, ele diminuându-se față de 2011 cu 26,70%. De remarcat este faptul că și în anul 2012 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 de la asociațiile de proprietari și de la unitățile subordonate consiliului local în condiții de inflație, au condus la erodarea capitalului social.

5.SITUAȚIA DATORIILOR

PASIV	2011	2012
DATORII TOTALE	22590529	22644385
din care:		
1. Datorii pe termen lung	21392705	22145633
din care:		
- alte împrumuturi și datorii asimilate (concesiune)	21391456	21391456
- alte împrumuturi și datorii asimilate (leasing)	-	750006
- alte împrumuturi și datorii asimilate (garanții)	1249	4171
2. Datorii pe termen scurt	1197824	498752
din care:		
- furnizori	620963	190101
- furnizori imobilizări	1	33268
- personal	198	-
- salarii neridicate	907	1239
- rețineri din salarii	16916	18815
- CAS angajator	52135	17194
- CAS asigurați	4065	5211
- CASS angajator	3717	2123
- CASS asigurați	2325	2241
- fond accidente și boli profesionale	115	253
- concedii și indemnizații	320	703
- șomaj angajator	188	413
- șomaj asigurați	192	206
- fond garantare creanțe salariale	94	206
- TVA de plată	143904	18397
- TVA neexigibilă	66094	24931
- impozit salarii	3737	4305
- impozite și taxe locale inclusive majorări	-	13532
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	104584	1969
- creditori diverși	39934	163645
- împrumuturi bancare pe termen scurt	137435	

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății au reprezentat la 31.12.2012 93,30 % din total pasiv. Din acestea 97,80% 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 2,05% din total pasiv și respective 2,20% din total datorii;
- la finele exercițiului financiar 2012 datoriile pe termen scurt s-au diminuat cu 58,36% față de 2011;
- în total datorii pe termen scurt ponderea - 38,12% au reprezentat-o datoriile față de furnizori. Acestea s-au diminuat față de 2011 cu 64,03%. Cele mai mari datorii se înregistrau față de GDF Suez Energy, datorii care în totalitate reprezintă penalizări de întârziere.

6. ANALIZA LICHIDITĂȚII ȘI SOLVABILITĂȚII

6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

INDICATORI	2011	2012
Lichiditatea generală	1,44	2,36
Lichiditatea intermediară	1,43	2,33
Lichiditatea imediată	0,06	0,11
Solvabilitatea patrimonială	8,55	5,84

Constatări :

- rata lichidității generale sau rata capacității de plată a ciclului de exploatare, indicator care reprezintă un mod de exprimare relativă a fondului de rulment financiar, a înregistrat o creștere în anul 2012 față de 2011. Același fenomen l-a înregistrat și lichiditatea intermediară și cea imediată.

6.2. INDICATORI PRIVIND UTILIZAREA ACTIVELOR

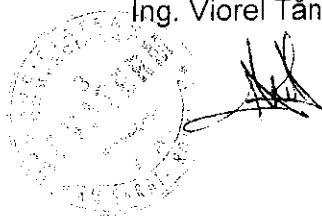
INDICATORI	2011	2012
Durata de recuperare a creanțelor	533,3	418,9
Durata de rambursare a datoriilor	390,9	473,7
Viteza de rotație a activelor circulante	236,7	298,9

Concluzii:

- durata de recuperare a creanțelor s-a accelerat în 2012 cu 21,45%, respectiv cu 114,40 zile, iar durata de rambursarea datoriilor a crescut cu 21,19%, respective cu 82,8 zile;
- viteza de rotație a activelor circulante s-a încetinit cu 26,3%, respective cu 62,2 zile.

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Viorel Tănase



ȘEF SERVICIU ECONOMIC,

ec. Rodica Pleștiu

A handwritten signature in black ink, belonging to ec. Rodica Pleștiu, is written below the printed name.

SC ACVATERM SA RAMNICU SARAT
Judetul: Buzau
Adresa: RAMNICU SARAT, str.AMURGULUI, nr.2
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 2012

Venituri totale, din care:.....:	2.262.656	LEI
din activitatea de baza :	2.262.634	LEI
financiare	22	LEI
extraordinare.....:	0	LEI
Cheltuieli totale, din care:.....:	1.915.513	LEI
de exploatare	1.835.061	LEI
financiare	80.452	LEI
extraordinare.....:	0	LEI
Profit brut	347.143	LEI
Impozit pe profit.....:	23.982	LEI
Profit net	323.161	LEI

Administrator



Intocmit,



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 31/12/2012 pentru :

Entitate: SC ACVATERM SA RAMNICU SARAT
Judetul: 10 -- Buzau
Adresa: RAMNICU SARAT, str.AMURGULUI, nr.2
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): 3530
Furnizarea de abur si aer conditionat
Cod de identificare fiscala: 10152880

Administratorul societatii, TANASE VIOREL, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2012 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,
TANASE 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 01/01/2012	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2012	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2012	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2012
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	21.394.261			21.394.261		2.805		2.805
Mijloace fixe	2.037.748	1.445.620	1.408.565	2.074.803	453.979	150.144	229.213	374.910
Imobilizari in curs	990			990				
Total	23.432.999	1.445.620	1.408.565	23.470.054	453.979	152.949	229.213	377.715

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 -

Destinarea profitului	Suma
Profit net de repartizat:	323.161
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	323.161

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.119.662	965.465
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	1.417.123	1.835.061
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.417.123	1.835.061
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-297.461	-869.596
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli: generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	309.269	

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2012	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:	1.217.019	1.217.019	
-Furnizori-debitori	8.100	8.100	
-Clijenti	1.090.473	1.090.473	
-Creante personale			
-Impozit pe profit	6.024	6.024	
-Tasa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi	112.422	112.422	
III.Ceelturelli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	1.217.019	1.217.019	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2012	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datoria financiara si asimilate	22.145.632	22.145.632		
II.Alte datorii:	473.820	473.820		
-Furnizori	223.369	223.369		
-Datorii cu personalul si asig.soc.	48.604	48.604		
-Impozit pe profit				
-Tasa pe valoarea adaugata	18.397	18.397		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	17.837	17.837		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii	1.968	1.968		
-Creditori diversi	163.645	163.645		
III.Venturi inregistrate in avans				
Total datorii	22.619.452	22.619.452		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2012, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anezei 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 varsat la constituirea societatii a fost de 449.173 LEI.

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

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariati 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 4.000 LEI.

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

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 0.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 451.623 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 116.504 LEI.

Nota 9 - Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiar

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\text{Indicatorul capitalului curent} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.178.893}{498.752} = 2,364$$

h. Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.161.364}{498.752} = 2,329$$

2. Indicatori de risc:

a. Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{22.145.633}{1.417.846} = 15,619$$

b. Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{399.733}{76.572} = 5,220 \text{ numar de ori}$$

3. Indicatori de gestiune

a. Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 366 = \frac{1.033.217}{965.465} \times 366 = 392 \text{ zile.}$$

b. Viteza de rotatie a creditelor-furnizori:

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 366 = \frac{461.731}{965.465} \times 366 = 175 \text{ zile.}$$

c. Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{965.465}{23.120.339} = 0$$

4. Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{965.465}{24.271.142} = 0$$

4. Indicatori de profitabilitate

a. Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{399.733}{23.563.479} = 0,117$$

c. Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{313.161}{965.465} \times 100 = 33,472 \%$$

Nota 10 - Alte informatii:

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu capital integral de stat in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in RAMNICU SARAT, str.AMURGULUI, nr.2

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta
Furnizarea de abur si aer conditionat.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

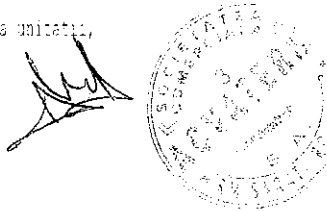
Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidentiat unprofit pe profit in suma de 23.982 lei.

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

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
TANASE MICHEL
Semnatura,

Stampila unitatii,



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

Semnatura

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Rodica', is written in a cursive style.

14.02.2013

Suma de control

449.173

Tip situație financiară : BS

Bifati numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala

 An Semestru Anul 2012

Entitatea SC ACVATERM SA RAMNICU SARAT

Adresa

Judet Buzau Sector Localitate RAMNICU SARAT

Strada AMURGULUI Nr. 2 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 clasă CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Situații 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 (3¹) 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 31.12.2012 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților 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

1.417.846

Profit/pierdere

323.161

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TANASA VIOREL

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura
și stampila

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Semnătura electronică

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2012

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2012	31.12.2012
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	21.394.261	21.391.456
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	1.583.769	1.699.893
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*)	03	990	990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	22.979.020	23.092.339
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+321+302+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	18.237	17.439
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie 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	1.635.854	1.108.028
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	72.762	53.336
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	1.726.853	1.178.803
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10		
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	1.197.824	498.752
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	525.422	680.051
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	23.504.442	23.772.390
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	21.392.705	22.145.633
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)	16	3.607	208.911
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		208.911
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18	3.607	
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19	3.607	
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	21		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	22		
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		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	26		

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	27		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	28		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	29	1.510.995	532.689
IV. REZERVE (ct.106)	30	329.223	373.665
Acțiuni proprii (ct. 109)	31		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	32		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	33		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	34		
SOLD D (ct. 117)	35	178.292	260.842
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	36	638	323.161
SOLD D (ct. 121)	37		
Repartizarea profitului (ct. 129)	38		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)	39	2.111.737	1.417.846
Patrimoniul public (ct. 1016)	40		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22)	41	2.111.737	1.417.846

Suma de control F10 :

*) 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,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TANASA VIOREL

Numele si prenumele

PLEȘTIU RODICA

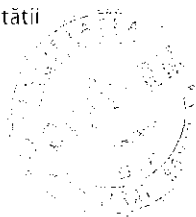
Semnătura



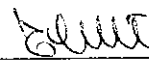
Calitatea

12--CONTABIL SEF

Stampila unității



Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
NEVALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2012

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2011	2012
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	1.119.662	965.465
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	792.903	943.285
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	17.490	22.180
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	309.269	
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	316.126	1.297.169
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	1.435.788	2.262.634
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	434.534	94.243
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	3.216	3.181
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	52.053	37.794
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	13.262	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	602.254	578.127
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	470.509	451.623
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	131.745	126.504
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	74.657	152.950
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	74.657	152.950
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		405.428
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		632.341
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		226.913
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	237.147	563.338
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	117.311	241.850
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	12.748	13.593

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	107.088	307.895
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	1.417.123	1.835.061
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	18.665	427.573
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	14	22
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	14	22
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	18.041	76.572
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		3.880
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	18.041	80.452
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	18.027	80.430
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	638	347.143
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
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	1.435.802	2.262.656
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	1.435.164	1.915.513

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	638	347.143
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		23.982
19. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	638	323.161
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 :

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rufajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TANASA VIOREL

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
NEVALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2012

- lei -

Formular 30

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	323.161	
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	192.748	192.748	
Furnizori restanți -- total (rd. 06 la 08)	05	166.831	166.831	
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08	166.831	166.831	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	9.933	9.933	
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	9.622	9.622	
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	311	311	
- Alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	484	484	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	187	187	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	15.313	15.313	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2011		31.12.2012
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	24		29	33
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul exercitiului financiar	25		29	33

IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	40	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	41	
Redevență minieră plătită	42	
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	43	
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	44	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	45	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	46	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	47	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	48	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	49	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	50	2.340

	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)			
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	51		
- din fonduri publice	52		
- din fonduri private	53		
VII. Cheltuieli de inovare ****)			
Cheltuieli de inovare – total (rd. 55 la 57)	54		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	55		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	56		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	57		
VIII. Alte informații			
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	58		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	59		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 61+ 69)	60		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 62 la 68)	61		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	62		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	63		
- părți sociale emise de rezidenți	64		
- obligațiuni emise de rezidenți	65		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	66		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	67		
- obligațiuni emise de nerezidenți	68		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 70+71)	69		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	70		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	71		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	72	122.633	134.762
- 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)	73		
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	74	920.088	963.811
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	75		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.77 la 81)	76	307.661	109.906
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	77		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	78	1.773	6.024
- subvenții de încasat(ct.445)	79	305.888	103.882
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	80		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	81		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	82		

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)	83		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.85+86+87)	84	319.831	112.422
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	85		
- alte creanțe in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	86	319.831	112.422
- sumele preluate din contul 542, reprezentând avansurile de trezorerie acordate potrivit legii și nedecontate până la data bilanțului (din ct. 461)	87		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	88		
- de la nerezidenti	89		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.92 la 98)	91		
- acțiuni cotate emise de rezidenti	92		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	93		
- părți sociale emise de rezidenti	94		
- obligațiuni emise de rezidenti	95		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	96		
- actiuni emise de nerezidenti	97		
- obligatiuni emise de nerezidenti	98		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	99		
Casa în lei și în valută (rd.101+102)	100	46.170	17.216
- în lei (ct. 5311)	101	46.170	17.216
- în valută (ct. 5314)	102		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.104+106)	103	23.955	35.830
- în lei (ct. 5121), din care:	104	23.955	35.830
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	105		
- în valută (ct. 5124), din care:	106		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	107		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.109+110)	108		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	109		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	110		
Datorii (rd. 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 143 + 147 + 149 + 150+ 155 + 156 + 157 + 163)	111	22.594.135	22.644.385
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 113+114)	112		
- în lei	113		
- în valută	114		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681), (rd.116+117)	115		
- in lei	116		
- in valuta	117		

Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 119+120)	118	137.435	
- în lei	119	137.435	
- în valută	120		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 122+123)	121		
- in lei	122		
- in valuta	123		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd.125+126)	124		
- în lei	125		
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 128+129)	127		
- in lei	128		
- in valuta	129		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.131+132)	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.134+135)	133		
- in lei	134		
-in valuta	135		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.137+138)	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 140+141)	139		
- in lei	140		
- in valuta	141		
Credite de la trezoreria statului si dobanda aferenta (ct. 1626 + din ct. 1682)	142		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 144+145)	143	21.392.705	22.145.633
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	144	21.392.705	22.145.633
- în valută	145		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	146		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	147	620.964	223.369
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi si alte conturi asimilate in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	148		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	149	18.021	20.054
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.151 la 154)	150	381.470	91.684
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	151	63.151	28.550

- datoriile fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	152	213.735	61.166
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	153		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	154	104.584	1.968
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	155		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	156		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(158 la 162)	157	43.540	163.645
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	158		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	159	43.540	163.645
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	160		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	161		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	162		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	163		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	164		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	165	449.173	449.173
- acțiuni cotate 2)	166		
- acțiuni necotate 3)	167	449.173	449.173
- părți sociale	168		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	169		
Brevete și licențe (din ct.205)	170		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii			
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	171		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	172		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	173		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	174		
XI. Capital subscris vărsat (ct. 1012), (rd. 176 + 179 + 183 + 184 + 185 + 186)	175	0	0
- deținut de instituții publice, (rd. 177+178)	176		
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	177		
- deținut de instituții publice de subordonare locală	178		
- deținut de societăți comerciale cu capital stat, din care:	179		
- cu capital integral de stat	180	449.173	449.173
- cu capital majoritar de stat	181		
- cu capital minoritar de stat	182		

- deținut de regii autonome	183		
- deținut de societăți comerciale cu capital privat	184		
- deținut de persoane fizice	185		
- deținut de alte entități	186		
XII. Dividende ale societăților comerciale cu capital de stat și vărsăminte ale regiilor autonome , din care:	187		
- dividende/vărsăminte aferente anului 2012, repartizate către instituții publice, din care:	188		
- către instituții publice de subordonare centrală	189		
- către instituții publice de subordonare locală	190		
- dividende/vărsăminte din profitul anului 2011, plătite către instituții publice, din care:	191		
- către instituții publice de subordonare centrală	192		
- către instituții publice de subordonare locală	193		
- dividende/vărsăminte din profitul aferent exercițiilor anterioare anului 2011, plătite către instituții publice , din care:	194		
- către instituții publice de subordonare centrală	195		
- către instituții publice de subordonare locală	196		

Suma de control F30 :

**) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 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 de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.*

******) Prin operatori economici se înțeleg mai puțin operatorii economici din sectorul financiar (instituții de credit, instituții financiare nebancare, entități reglementate și supravegheate de Comisia de Supraveghere a Asigurărilor, Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, Comisia Națională a Valorilor Mobiliare), societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației*

1) 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.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASA VIOREL

Semnatura

Stampila unitatii



Formular
NEVALIDAT

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2012

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	21.394.261			X	21.394.261
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	21.394.261			X	21.394.261
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	499.820	62.444	499.820	X	62.444
Constructii	06	769.266	197.556	769.256		197.566
Instalatii tehnice si masini	07	768.662	1.185.620	139.489		1.814.793
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08					
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09					
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	2.037.748	1.445.620	1.408.565		2.074.803
Imobilizari financiare	11	990			X	990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	23.432.999	1.445.620	1.408.565		23.470.054

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				
Alte imobilizari	14		2.805		2.805
TOTAL (rd.13 +14)	15		2.805		2.805
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	166.691	7.216	170.204	3.703
Instalatii tehnice si masini	18	287.288	142.928	59.009	371.207
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19				
TOTAL (rd.16 la 19)	20	453.979	150.144	229.213	374.910
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	453.979	152.949	229.213	377.715

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				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 :

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

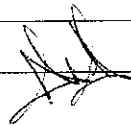
Numele si prenumele

TANASA VIOREL

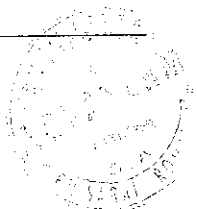
Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura



Stampila unității



Formular
NEVALIDAT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional: