

PROIECT DE HOTARARE

privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2017, situatiile financiare pe anul 2017 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2017), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului SC ACVATERM SA Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str. Unirii nr.23A, judetul Buzau, CUI 10152880

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru ordinara și în același timp în adunarea generală ordinara a acționarului unic al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat în data de **30.05.2018**;

Având în vedere:

- expunerea de motive a Primarului municipiului Rm.Sarat;
- raportul Direcției economice- Serviciul Buget-Contabilitate din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat;
- avizul comisiei de specialitate a Consiliului local;
- prevederile art.28, alin.1 și următoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile O.G nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr.47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 al Ministerului Finantelor Publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, modificat și completat prin Ordinul nr.470/2018;
- prevederile O.G nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.796/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului nr.144/2005 al ministrului finanțelor publice privind aprobarea Precizarilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform O.G nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.796/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art.110 și art.111, alin.1 și alin.2, lit.a) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, actualizată;
- prevederile HCL nr.98/20.11.1997 privind aprobarea statutului unor societăți comerciale înființate prin reorganizarea RAGCL « ELAST » Rm.Sarat, cu modificările ulterioare;
- prevederile HCL nr.73/28.02.2018 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile HCL nr.57/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calității de acționar unic de către "Municipiul Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului

Rm.Sarat" la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;

-prevederile HCL nr.21/31.01.2017 privind implementarea masurilor impuse de legislatia specifica privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, referitoare la stabilirea numarului si desemnarea reprezentantului/reprezentantilor Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat in Adunarea Generala a Actionarilor la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, precum si aprobarea modelului contractului de mandat pentru acesta/acestia, modificata prin HCL nr.59/17.03.2017;

- prevederile HCL nr. 110/29.03.2018 privind convocarea Adunarii Generale a Actionarilor la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pentru numirea administratorilor provizorii, pana la finalizarea procedurii de selectie a administratorilor, potrivit prevederilor O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, actualizata, aprobata prin Legea nr.111/2016, determinata de necesitatea asigurarii reprezentarii intreprinderii publice pe perioada derularii procedurii de selectie a noilor administratori;

-situatiile financiare inaintate de catre SC ACVATERM S.A Rm.Sarat prin adresa nr.239/15.05.2018 insotite de Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr.19/15.05.2018;

-prevederile HCL nr.74/28.02.2018 privind alegerea presedintelui de sedinta al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru sedintele din lunile martie 2018- mai 2018;

- prevederile art.36 alin.2, lit.a, alin.3 lit.c din Legea nr. 215/2001 a administratiei publice locale, republicata, actualizata;

Luand in considerare dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa la elaborarea actelor normative republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

În temeiul art.39 alin.1, art.45 alin.1 si art.115 alin.1 lit.b din Legea nr.215/2001 a administratiei publice locale, republicata, actualizata;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aproba raportul de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2017, situatiile financiare pe anul 2017 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2017), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului SC ACVATERM SA Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str.Unirii nr.23A, judetul Buzau, CUI 10152880, conform anexei.

Anexa face parte integranta din prezenta hotarare.

Art.2. Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza Primarul municipiului Rm.Sarat prin Directia economica-Serviciul Buget-Contabilitate, Compartimentul Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat si S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat prin organismele de conducere.

Art.3. Prezenta hotarare se aduce la cunostinta publica, respectiv se comunica Primarului municipiului Rm. Sarat, celor nominalizati cu ducerea la indeplinire 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. Sărat în ședința ordinară din data de 30.05.2018, cu respectarea prevederilor art.45 alin.1 din Legea nr.215/2001, a administrației publice locale, republicată și actualizată, cu un număr de _____ voturi pentru, _____ abțineri și _____ voturi împotriva din numărul total de 19 consilieri locali în funcție și _____ consilieri locali prezenți.

Președinte de ședință,
Doamna consilier Sava Manuela Camelia

Contrasemnează,
Secretar,
Vagyas-Davidoiu Manuela

Nr. _____
Rm.Sărat 30.05.2018



ROMÂNIA
MUNICIPIUL 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.14691/18.05.2018

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotarare privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2017, situatiile financiare pe anul 2017 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe 2017), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului SC ACVATERM SA Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str.Unirii nr.23A, judetul Buzau, CUI 10152880

Conform prevederilor art.36, alin.3, lit.c din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicata, actualizata, Consiliul local exercita in numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

Pornind de la aceasta prevedere legala si luand in considerare stipulatiile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata, coroborat cu situatiile financiare inaintate de catre SC ACVATERM S.A Rm.Sarat prin adresa nr. 239/15.05.2018,

propun spre analiza si aprobare Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat proiectul de hotarare privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2017, situatiile financiare pe anul 2017 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe 2017), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului SC ACVATERM SA Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str.Unirii nr.23A, judetul Buzau, CUI 10152880.

Fata de considerentele enuntate mai sus am initiat proiectul de hotarare, cu rugamintea de a fi adoptat in forma prezentata.

Initiator,
PRIMAR,
CIRJAN SORIN-VALENTIN





ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU-SĂRAT



Cert. no. AJAEU/10/11995

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

Directia economica
Serviciul Buget-Contabilitate
Nr. 14660/18.05.2018

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2017, situatiile financiare pe anul 2017 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2017), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului S.C. ACVATERM S.A. Ramnicu Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Unirii nr. 23A, judetul Buzau, CUI 10152880

Avand in vedere:

- prevederile art. 28, alin. (1) si urmatoarele din Legea nr. 82/1991 a contabilitatii, republicata, actualizata;
- prevederile O.G. nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, actualizata;
- prevederile Ordinului nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile, modificat si completat de Ordinul nr. 470/2018;
- dispozitiile O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile comerciale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile art. 110, alin. (1) si art. 111 alin. (1) si alin. (2) lit. a) din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata, ce stipuleaza:
“(1) Adunarea generală ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar.
(2) În afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată:
a) să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație, respectiv de directorat și de consiliul de supraveghere, de cenzori sau, după caz, de auditorul financiar, și să fixeze dividendul;”

Raportat la:

- prevederile HCL nr. 98/20.11.1997 privind aprobarea statutului unor societati comerciale infiintate prin reorganizarea RAGCL "Elast" Rm. Sarat;
- prevederile HCL nr. 73/28.02.2018 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;
- prevederile HCL nr. 57/17.03.2017 privind aprobarea exercitarii calitatii de actionar unic de catre "Municipiul Rm. Sarat prin Consiliul Local al Municipiului Rm. Sarat" la S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat;
- prevederile HCL nr. 110/29.03.52018 privind convocarea A.G.A. la S.C. ACVATERM S.A. pentru numirea administratorilor provizorii, pana la finalizarea procedurii de selectie a admistratorilor, potrivit prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa;

Luand in considerare situatiile financiare inaintate de catre S.C. ACVATERM S.A. cu adresa nr. 239/15.05.2018;

In temeiul prevederilor art. 36, alin (2), lit.a) si alin (3), lit.c) din Legea nr. 215/2001 a administratiei publice locale, republicata, actualizata, conform carora Consiliul local exercita atributii privind organizarea si functionarea aparatului de specialitate al primarului, ale institutiilor si serviciilor publice de interes local si ale societatilor comerciale si regiilor autonome de interes local si exercita , in numele unitatii administrativ teritoriale, toate drepturile si obligatiile corespunzatoare participatiilor detinute la societati comerciale sau regii autonome, in conditiile legii.

Propunem Consiliului Local al Municipiului Rm. Sarat, spre analiza si aprobare, proiectul de hotarare privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2017, situatiile financiare pe anul 2017 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2017), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului S.C. ACVATERM S.A. Ramnicu Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Unirii nr. 23A, judetul Buzau, CUI 10152880.

Avizat,
Director economic,
Ec. Fortu Macovei

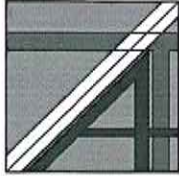


Verificat,
Sef Serviciu Buget-Contabilitate,
Ec. Tablet Anisoara



Intocmit,
Ec. Manea Simona





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

e-mail : acvaterm.rs@gmail.com

Nr. Ord. Reg.com. - J10/0048/1998

CUI - 10152880

Capital social - 449.172 RON

Nr. 239 /15.05.2018



CĂTRE,
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI RÂMNICU SĂRAT

Vă înaintăm spre a lua la cunoștință următoarele documente:
bilanțul contabil, raportul de gestiune al Consiliului de Administrație
și raportul comisiei de cenzori pe anul 2017, aprobate prin Hotărârea
nr. 19 din 15.05.2018, de reprezentanții acționarului în A.G.A. la SC
ACVATERM SA.

Cu stimă,

Director,
Ec. Pleștiu Rodica



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

HOTĂRÂRE
ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR
NR. 19 din 15.05.2018

avand sediul in Ramnicu Sarat, str. Unirii, nr. 23 A, judetul Buzau, inregistrata la ORC Buzau sub nr. J10/48/1998, CUI 10152880, atribut fiscal RO capital social subscris si varsat 449172,50 LEI

Adunarea Generală a Acționarilor a SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat, cu sediul in mun. Ramnicu Sarat, Str. Unirii, nr. 23 A, judetul Buzau, inmatriculata la Registrul Comertului sub. Nr. J10/48/1998, cod unic de inregistrare 10152880 si un capital social de 449.172.50 lei, constituita din membrii sai, in persoana dlui Nicolae Florian si a dnei Topana Mariana, numiti de catre actionarul unic „ Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Ramnicu Sarat” in baza H.C.L. Nr. 21/31.01.2017, modificata prin H.C.L. Nr. 59/17.03.2017, întrunită în ședința sa ordinară din data 15.05.2018, la sediul din str. N. Balcescu, nr. 1, mun. Râmnicu Sărat, județul Buzău, în conformitate cu prevederilor legale in vigoare si ale actului constitutiv, in urma dezbaterilor si deliberarilor cu privire la problemele inscrise pe ordinea de zi, in unanimitate de voturi, a hotarat urmatoarele:

Art. 1 Aproba raportul de gestiune al Consiliului de Administratie pentru exercitiul financiar 2017, asa cum a fost prezentat.

Art.2 Aproba raportul comisiei de cenzori referitor la situatiile financiare pe anul 2017

Art.3 Aproba situatiile financiare pe anul 2017 prezentate : Bilantul prescurtat-formularul 10, Contul de profit si pierdere-formularul 20, Date informative-formularul 30, Situatia activelor imobilizate-formularul 40, Notele anexa la situatiile financiare.

Art. 4 Aproba descarcarea de gestiune a administratorilor societatii pentru exercitiul financiar 2017.

Art. 5 Aproba repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar 2017, in suma totala de 17197,86 lei, dupa cum urmeaza:

- 859,84 lei rezerve legale;
- 7761 lei pentru plata dividendelor convenite actionarului unic- Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul Local al Municipiului Ramnicu Sarat;
- 408 lei pentru plata impozitului pe dividende;
- 8169,02 lei pentru constituirea de alte rezerve.

Pentru aducerea la indeplinire a prezentei hotărâri se mandateaza Consiliul de Administratie al SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

1. Nicolae Florian- presedinte

2. Topană Mariana - secretar

DATA 15.05.2018

ANEXA LA
HCL Nr. _____

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

RAPORT

de audit financiar și certificare a bilanțului contabil
încheiat la 31 decembrie 2017

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, politici contabile și note explicative) pentru exercițiul financiar încheiat de societate la data de 31.12.2017 care se referă la:

- activ bilanțier	2.006.481 lei
- cifră de afaceri	1.570.041 lei
- profit brut	33.889 lei

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

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

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

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

După părerea noastră, conturile anuale, contul de profit și pierdere și notele explicative dau o imagine fidelă a situației financiare a societății la 31 decembrie 2017, 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 2009, cu modificările și completările ulterioare, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, respectiv repartizarea pe destinații a profitului net aferent exercitiului financiar 2017, în suma totală de 17197,86 lei, după cum urmează:

- 859,84 lei rezerve legale;
- 7761 lei pentru plata dividendelor convenite acționarului unic-Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul Local al Municipiului Râmnicu Sărat;
- 408 lei pentru plata impozitului pe dividende;
- 8169,02 lei pentru constituirea de alte rezerve.

15 Mai 2018
Râmnicu Sărat

COMISIA DE CENZORI

Nicolae Viorel- membru 

Damian Mariana- membru 

Marinescu Neculae- membru 

Purcea Mihail- membru supleant 

RAPORT

al comisiei de cenzori privind exercițiul financiar-contabil al anului 2017

Subsemnații Nicolae Viorel, Damian Mariana și Marinescu Neculai cenzori la SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat, numiți prin HCL nr. 231 din 31.07.2017, am procedat la efectuarea verificării conturilor anuale privind exercițiul financiar-contabil încheiat la data de 31 decembrie 2017, în baza mandatului încredințat de Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat, în calitate de acționar unic al societății.

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

Pe parcursul anului 2017 conducerea executivă a societății a fost asigurată de domnul Tanasa Viorel în calitate de director general până la data de 18.03.2017, iar începând cu data de 20.03.2017 conducerea a fost asigurată de Pleștiu Rodica în calitate de director.

Urmare verificării situațiilor financiar-contabile, a investigațiilor prin sondaj a operațiunilor economice pe care le-am considerat necesare, verificării bilanțului de verificare a conturilor sintetice și conturilor analitice întocmite la 31 decembrie 2017, au rezultat următoarele:

I. STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Valoarea capitalului social la 31.12.2017 este de 449.172,5 lei reprezentând un număr de 179.669 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei fiecare, capital social subscris și vărsat în întregime de Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat.

II. ANALIZA DE BILANȚ

II.1 Active immobilizate

Imobilizările corporale aflate în patrimoniul societății la finele anului 2017 au fost în sumă de 1.014.409 lei și reprezintă:

- 364.012 lei terenuri;
- 210.993 lei clădiri și construcții;
- 486.673 lei instalații tehnice și mașini
- 3.600 lei echipamente de birou

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

Amortizarea imobilizărilor corporale, înregistrată pe costuri la finele anului 2017 a fost în sumă de 337.001 lei, societatea utilizând pentru reflectarea acesteia metoda lineară de amortizare

Societatea deține din anul 2011, în concesiune de la U.A.T. Ramnicu Sarat un număr de 9 (nouă) aparate de taxat pentru parcarile cu plată a căror valoare este de 176.120 lei, precum și un număr de 2713 locuri de parcare, a căror suprafață de teren exprimată în mp este de 31877,75 și a cărei valoare se situează la nivelul a 1488548,75 lei. Aceste bunuri aparțin domeniului public iar valoarea lor a fost înregistrată extracontabil.

Inventarierea mijloacelor fixe a fost efectuată conform prevederilor OMF nr.2861/09.10.2009 în baza deciziei nr. 16/27.11.2017 a conducătorului societății fără a se constata diferențe valorice.

Nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale. La finele anului 2017, ca urmare a reevaluării imobilizărilor corporale

“instalatii tehnice si masini” la valoarea justa, a rezultat o crestere a rezervelor din reevaluare la nivelul a 224.890 lei, inregistrandu-se concomitent si reducerea acestora la nivelul a 337.332 lei, rezultand o depreciere totala a activelor la nivelul a 109.165 lei. Terenurile si constructiile au ramas la nivelul anului 2016, respectiv 575.005 lei. Activele corporale din categoria „instalatii tehnice si masini” au o valoare finala de 486.673 lei, ca urmare a reevaluarii acestora la valoarea justa. Achizitia unui sistem de supraveghere video la punctul secundar de lucru din str. Focsani, nr.23 ridica valoarea activelor cu 3600 lei. Rezerva din surplusul din reevaluare inregistreaza o crestere de 131.041 lei fata de nivelul anului 2016, aceasta rezerva fiind constituita din rezerve din reevaluare si inclusa in cheltuieli pe seama amortizarii.

II.2 Stocuri

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

La 31.12.2017 stocurile au inregistrat o mica crestere cu 1,01%, față de 2016, respectiv cu 174 lei, atingând valoarea de 12.356 lei, ponderea cea mai mare 73% , deținând-o materialele auxiliare fara miscare de peste 20 de ani.

II.3 Creanțe

Valoarea creanțelor societății la 31.12.2017 a crescut față de perioada similară a anului precedent cu 201.086 lei, ceea ce reprezintă o crestere cu 36,00%, ca urmare a neincasarii creanțelor de la bugetul local, creante inregistrate din activitatea desfasurata de catre societate pe serviciul de salubritate a cailor publice din Municipiul Ramnicu Sarat. Astfel ca, societatea a constituit pentru activele circulante (creante) provizioane la nivelul a 16.723 lei.

Creanțele au următoarea structură:

- clienți – 587.331 lei
- clienți incerți – 113.470 lei
- alte creante imobilizate – 98.707 lei
- alte creante in legatura cu asig sociale – 4257 lei
- tva neexigibila furnizori – 1223 lei
- debitori diverși – 56.529 lei
- provizioane pt depreciere creante clienti – 107.053 lei

II.4 Disponibilități bănești

La sfârșitul anului 2017 disponibilitățile bănești ale societății erau în sumă totala de 224.262 lei, și aveau următoarea structură:

- disponibil la bănci – 216.780 lei
- numerar în casierie – 7.444 lei
- alte valori(timbre postale) – 38 lei

II.5 Capitaluri proprii

Structura și evoluția capitalurilor proprii se prezintă astfel:

Nr. crt.	Structură	Valori la 31.12.2016	Creșteri	Descreșteri	Valori la 31.12.2017
1	Capital social	449173	-	-	449173
2	Rezerve din reevaluare	532785	224891	131371	626305
3	Rezerve legale	25111	860	-	25971
4	Rezerve surplus reevaluare	430472	131041	-	561843

5	Alte rezerve	140707	1775	-	142482
6	Rezultatul reportat	-	-	-	-
7	Repartizarea profitului	-197	-	-	-860
8	Rezultatul curent	3937	13261	-	17198
9	Capitaluri proprii	1581988	371828	131704	1822112

Capitalurile proprii au crescut la finele anului 2017 comparativ cu 2016 cu 240124 lei, respectiv 115,00%, datorită creșterii rezervelor din reevaluare, rezervelor din surplus evaluare privind imobilizarile corporale, respectiv și creșterii profitului net într-un procent de 436,83%.

II.6 Datorii

La sfârșitul anului 2017 datoriile totale ale societății erau de 184369 lei, din care datorii pe termen scurt 181604 lei, respectiv datorii pe termen lung de 2765 lei. Față de perioada similară a anului precedent datoriile pe termen scurt au înregistrat o diminuare cu 14288 lei, respectiv 7,29 %, ca urmare a reducerii obligațiilor către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale prin plățile efectuate de către societate, respectiv și datoriile pe termen lung au înregistrat o scădere cu 4506 lei.

Facem precizarea că societatea la 31.12.2017, înregistrează strict obligațiile curente față de bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale. De precizat că, societatea are TVA la încasare, de unde rezultă că, din totalul datoriilor la bugetul de stat la 31.12.2017, TVA-ul neexigibil reprezintă în valoare absolută 77565 lei. Astfel se evidențiază faptul că din total datoriilor de 184369 eliminând TVA-ul neexigibil 77565 lei, rezultă datorii la nivelul a 106804 lei, dintre acestea 84 % reprezintă datorii curente.

III. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

În anul 2017 societatea înregistrează o creștere a cifrei de afaceri, aceasta fiind de 1570041 lei, comparativ cu anul precedent când aceasta a fost de 1514640 lei, cu 55401 lei mai mare, respectiv o creștere în procent de 103,66%, cum de altfel și veniturile totale au înregistrat o creștere cu 100779 lei, respectiv cu 106,6%, creșterea veniturilor a fost determinată ca urmare a încheierii contractului de prestări servicii pe salubritate stradală, acest contract incluzând o creștere mult mai mare de străzi pe care se desfășoară activitatea de maturat stradal manual și mecanizat, începând cu semestrul II al anului 2016. Se menține și în anul 2017, respectiv în primul semestru al anului, un volum scăzut al serviciilor de salubritate a căilor publice, toate acestea pe fondul perioadei de iarnă unde activitatea cu maturatul manual și mecanic al strazilor este foarte redus, fapt ce a dus la o scădere a veniturilor în primul semestru al anului. Nu au existat intervenții cu utilajul de deszăpezire în lunile de iarnă.

Profitul brut realizat este de 33889 lei, impozitul pe profit de 16691 lei, rezultând un profit net de 17198 lei.

De precizat că, societatea are mai multe dosare pe rol, și anume:

- acțiune inițiată de fostul director având ca obiect, opunerea acestuia de operare a cererii de mențiuni depuse la ORC Buzău de către conducerea societății privind înregistrarea acestora, acest fapt blocând toată activitatea economică a societății (ex. imposibilitatea acordării unui nou contract de prestări servicii de salubritate a căilor publice de către UAT Ramnicu Sărat; inexistența acestui contract a dus la

- blocarea obtinerii in continuare a Licentei pentru acest serviciu de salubritate; investitiile propuse in BVC 2017 nu s-au putut realiza);
- actiune initiata de societate, privind recuperarea creantelor in suma totala de 50485,89 lei, de la ADP Ramnicu Sarat, ca urmare a existentei contractului de cesiuni de creanta. Creanta s-a nascut ca urmare a serviciilor prestate si a platilor efectuate catre alti furnizori de societate pentru cele doua blocuri ANL 1 si ANL 2;
 - actiune initiata de societate privind recuperarea de catre aceasta a unei creante de la SC VENUS OILREG –firma in faliment, prin lichidator judiciar Patru Ioan, unde societatea este inscrisa la masa credala pentru suma de 40665,02 lei, la care se adauga si cheltuielile cu acest dosar deschis 648,50 lei.
 - actiune initiata de societate privind sediul secundar al societatii din str. Focsani nr. 23, avand ca obiect uzucapiunea, chemand in instanta U.A.T. Ramnicu Sarat;

IV. INDICATORI FINANCIARI

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

IV.1 *Solvabilitatea patrimonială*

Calculată ca raport între capitalurile proprii și totalul pasivului, a fost de 1,00 comparativ cu anul 2016 cand a fost de 0,88, rezultand ca aceasta este o crestere supraunitara.

IV.2 *Gradul de îndatorare*

Calculat ca raport între datoriile totale și capitalurile proprii, acesta fiind in anul 2017 de 0,10 fata de anul 2016 cand gradul de indatorare a fost de 0,12, astfel inregistrandu-se o diminuare în 2017 cu 16,67%, fata de anul 2016.

IV.3 *Rata lichidității generale*

Pentru anul 2017 aceasta a fost de 5,45 inregistrand o crestere comparativ cu cea realizată în 2016 de 3,75. Indicatorul este supraunitar.

IV.4 *Lichiditatea imediată*

Și acest indicator a avut o crestere semnificativa, el fiind supraunitar. Pentru anul 2017 nivelul lui este de 5,39 fata de anul 2016 unde nivelul a fost de 3,69.

V. PROPUNERE DE APROBARE A BILANȚULUI CONTABIL

Urmare verificărilor efectuate, apreciem că bilanțul contabil în forma prezentată de conducerea societății reflectă o imagine reală a operațiilor economico-financiare derulate de societate în cursul anului 2017.

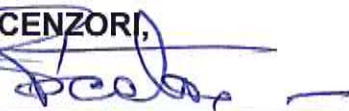
De asemenea datele din bilanțul contabil sunt în strânsă corelație cu anexele sale și respectă soldurile din balanța sintetică de la 31.12.2017. Situațiile financiare ale exercițiului financiar-contabil încheiat la 31.12.2017 respectă Reglementările contabile conforme cu directivele europene.

Din aceste considerente propunem Adunării Generale a Acționarilor a SC Acvaterm SA Râmnicu Sărat, aprobarea situațiilor financiar contabile în forma prezentată de Consiliul de Administrație, precum și repartizarea profitului net în sumă de 17197,86 lei, după cum urmează:

- 859,84 lei rezerve legale;
- 7761 lei pentru plata dividendelor convenite acționarului unic - Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul Local al Municipiului Râmnicu Sărat;
- 408 lei pentru plata impozitului pe dividende;
- 8169,02 lei pentru constituirea de alte rezerve.

COMISIA DE CENZORI,

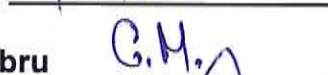
Nicolae Viorel- membru



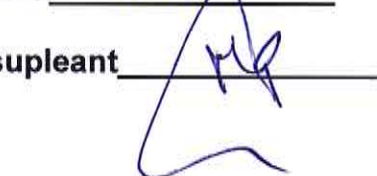
Damian Mariana- membru



Marinescu Neculae- membru



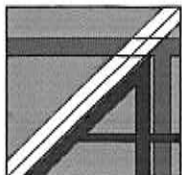
Purcea Mihail- membru supleant



DATA
15.05.2018

**RAPORT
DE
GESTIUNE**

2017



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

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

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

Societatea comercială pe acțiuni "ACVATERM", societate înființată conform Hotărârii Consiliului Local Municipal Râmnicu Sărat nr. 98 din 20.11.1998 prin reorganizarea fostei Regii Autonome de Gospodărire Comunală și Locativă "ELAST" Râmnicu Sărat, a carui actionar unic este Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Ramnicu Sarat, conform HCL Nr. 57/17.03.2017.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Ec. Stan Alin - presedinte – pana la data 07.02.2017

Burlacu Gheorghe – membru - pana la data 07.02.2017

Ec. Dicianu Dan – membru - pana la data 30.03.2016

Av. Dinulescu Florian – membru - pana la data 28.02.2017

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

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

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

Av. Dinulescu Florian – presedinte - incepand cu data 18.03.2017

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

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

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

Cernea Marius – membru neexecutiv – incepand cu data de 15.05.2017

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

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

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

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

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

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

-Damian Mariana-cenzor

-Nicolae Viorel-cenzor

- Marinescu Neculae -cenzor

-Purcea Mihail-cenzor supleant

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

1. ORGANIZAREA CONTABILITĂȚII

Societatea și-a organizat evidența financiar-contabilă în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și a O.M.F.P. nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale cu modificările ulterioare.

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

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

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

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

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

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

În baza Deciziei Nr. 16/27.11.2017 emisa de conducătorul unității, societatea a procedat la efectuarea, conform prevederilor legale – Legea contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin OMFP nr.2861/09.10.2009, la inventarierea tuturor bunurilor aflate în patrimoniul său. Au fost inventariate de 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 2017 și notele explicative, anexe acestora, s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitatea sintetică și analitică pe baza documentelor legal întocmite, pentru operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar-contabil încheiat. Situațiile financiare anuale simplificate au avut la bază bilanțul de verificare a conturilor sintetice întocmită la 31.12.2017.

2. CAPITALUL PROPRIU ȘI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

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

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

Constatări:

- în cursul anului 2017 societatea nu și-a modificat capitalul social subscris. Acestuia îi corespunde un număr de 179.669 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune, deținute în totalitate de Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al municipiului Râmnicu Sărat.
- față de valoarea lor nominală, valoarea contabilă la 31.12.2017, stabilită pe baza situației nete, a fost de 10,14 lei/acțiune. Aceasta valoare neta este cu 405,60% mai mare față de valoarea nominală;
- urmare reevaluării imobilizărilor corporale la valoarea justă, la data încheierii exercitiului financiar 2017, se înregistrează o diminuare într-un procent de 9,02% față de anul 2016. Diminuarea a fost determinată pe baza reevaluării activelor la valoarea justă de către un evaluator autorizat ANEVAR.
- rezultatul net al exercițiului financiar 2017 este net superior celui din anul 2016, exercițiul încheindu-se cu un profit net de 17198 lei, din care 860 lei se vor repartiza la rezerve legale

3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

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

lei

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

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

Din datele prezentate rezultă următoarele:

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

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

4.SITUAȚIA PATRIMONIULUI.BILANȚUL FINANCIAR

lei

ACTIV	2016	2017
1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE		
din care:	1050062	1015399
- Imobilizări necorporale	-	-
- imobilizări corporale	1049072	1014409
- imobilizări financiare	990	990
2. ACTIVE CIRCULANTE		
din care	735089	991082
a. VALORI REALIZABILE		
din care:	565560	766820
- stocuri	12182	12356
- furnizori – debitori	-	-
- clienți	484509	692455
- alte creanțe	68869	62000
b. VALORI DISPONIBILE		
din care:	169529	224263
- disponibil la bancă	162897	216781
- disponibil în casă	6619	7444
- alte valori	13	38
TOTAL ACTIV	1785151	2006481

Constatări:

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

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

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

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

lei

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

- volumul creantelor "clienți" au înregistrat o creștere față de anul precedent cu 32,81%;
- creante "clienți incerti" s-au diminuat față de anul precedent cu 0,16%, ca urmare a încasării unor creante de pe serviciul apă-canal la nivelul a 180 lei, serviciu pe care societatea l-a desfășurat până la data de 30.03.2009, când acesta a fost delegat către Compania de Apă Buzău, delegarea activității de apă-canal făcându-se fără preluarea de către această companie a datoriilor care existau la acea dată și generate pe activitatea de apă-canal-epurare și nici a creanțelor înregistrate de către populație la acea dată pe serviciu de apă –canal. Urmare nepreluării de către Compania de Apă a activului și pasivului de pe această ramură de activitate SC ACVATERM SA în decursul celor 8 ani a înregistrat cheltuieli aproape în fiecare an ca urmare a trecerii pe costuri a acestor creante imposibil de recuperat. De precizat că o bună parte dintre acești debitori au fost acționați în instanță, dați și la executor, dar neexistând venituri la acești debitori (cetățeni asistați social fără nici un fel de venit) nu s-a putut recupera creanța, din contra au fost generate alte cheltuieli cu acțiunea în instanță.
- pentru clienții- persoane fizice, rămase cu debite în contabilitatea societății, există titluri executorii și dosare de executare la executorii judecătorești.
- De precizat că, au rămas incluși în această categorie a clienților incerti și doi agenți economici, și anume Rafinaria Venus Oilreg- firma în faliment și unde societatea este înscrisă la masa credală cu suma de 40665,02 lei, respectiv Fontcom-firma în faliment și unde SC ACVATERM SA este înscrisă la masa credală, cu suma de 68654 lei.
- soldul contului 461 "Debitori diverși" la 31.12.2017, este compus din debitul în suma de 50485,89 lei, suma ce reprezintă cesionarea de creanțe conform HCL Nr.189/27.11.2014 către ADP Râmnicu Sărat, privind debitele înregistrate de către chiriașii de la blocurile ANL 1 și 2. Valoarea creanțelor cesionate la sfârșitul anului 2017 sunt în suma de 50485,89 lei,
- De asemeni au mai rămas înregistrați la această poziție cheltuielile de judecată și de executare silită datorate de persoane fizice cărora le-au fost furnizat serviciul de apă-canal, și care se încasează foarte greu având popririi pe pensii. Se încearcă în funcție de profitul brut realizat, ca pentru aceste sume societatea să constituie provizioane pentru riscul neîncasării;
- valorile disponibile au reprezentat la finele anului 2017, 22,63% în totalul activelor circulante, comparativ cu 2016 când au reprezentat 23,07%, înregistrând o diminuare minoră față de 2016 cu 0,44%. De remarcat este faptul că în anul 2017 față de anii precedenți societatea a înregistrat o creștere a disponibilității bănești necesare desfășurării în

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

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

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

- o altă problemă semnalată încă de la înființarea societății, când acționarul unic – Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul local Municipal Râmnicu Sărat – a hotărât constituirea societății cu un capital social de 449173 lei, în care ponderea - 67,81% - au constituit-o activele imobilizate și creanțele, iar valorile disponibile au reprezentat 32,19%.

5.SITUAȚIA DATORIILOR

lei

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

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

Din datele prezentate rezultă:

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

6. ANALIZA LICHIDITĂȚII ȘI SOLVABILITĂȚII PATRIMONIALE

6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

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

Constatări :

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

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

- lichiditatea imediată, care exprimă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești a înregistrat în anul 2017 o creștere semnificativă față de anul precedent;
- solvabilitatea patrimonială, indicator care exprimă capacitatea de autofinanțare a societății, precum și măsura în care poate face față obligațiilor sale de plată, a înregistrat o creștere față de anul precedent. Solvabilitatea reprezintă un obiectiv prioritar al societății, pentru că urmărim să ne păstrăm autonomia financiară.

6.2. INDICATORI DE ACTIVITATE

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

Constatări :

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

Concluzii:

Raportându-ne la realizările anului precedent, se constată o creștere a performanțelor societății în anul 2017, profit brut cu 62,26 %, cifra de afaceri cu 3,66 %, venituri din exploatare cu 6,6%.

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

La finele anului 2017 societatea avea disponibilități în suma de 224225 lei existente în conturile bancare și casieria unității.

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

Se poate afirma că rezultatele financiare înregistrate de societate sunt satisfăcătoare în anul 2017, în condițiile în care societatea își desfășoară activitatea pe baza contractelor de prestări servicii încheiate pe perioade minime de timp, ceea ce poate să ducă la o

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

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

DIRECTOR ,
Rodica Pleștiu



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Dinulescu Florian- presedinte

Meirosu Nicoleta – membru

Toader Dumitru – membru

Cernea Marius – membru

Handwritten signatures in blue ink for the members of the Board of Directors: Dinulescu Florian, Meirosu Nicoleta, Toader Dumitru, and Cernea Marius.

Bifați numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul 2017

Suma de control 449.173

Entitatea SC ACVATERM SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Buzau		RAMNICU SARAT			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	UNIRII	23 A				

Număr din registrul comerțului J10/0048/1998 Cod unic de înregistrare 1 0 1 5 2 8 8 0

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3812 Colectarea deșeurilor periculoase

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 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 31.12.2017 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.822.112
Capital subscris	449.173
Profit/ pierdere	17.198

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Numele și prenumele

ECONOMIC SERV CONSULTING

Semnătura



Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE, EXPERTIZĂ CONTABILĂ ȘI CONSULTANȚĂ

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

1173/2002

Rodica
Plestiu

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR,**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	569.517	563.914
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	479.555	446.970
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10		3.525
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	1.049.072	1.014.409
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	990	990
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	990	990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	1.050.062	1.015.399
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	12.182	12.356

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	12.182	12.356
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale ¹⁾ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	484.509	692.455
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 +4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	68.869	62.009
Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	553.378	754.464
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	169.529	224.262
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	735.089	991.082
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	10.932	13.071
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 +1686+2692+2693+ 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	184.960	168.533
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	195.892	181.604
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	539.197	809.478
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	1.589.259	1.824.877

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	7.271	2.765
TOTAL (rd.56 la 63)	64	7.271	2.765
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	68		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	449.173	449.173
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	449.173	449.173
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)			
	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	532.785	626.305
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	25.111	25.971
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	571.179	704.325
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	596.290	730.296
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	95	
	SOLD D (ct. 117)	96	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	97	3.937
	SOLD D (ct. 121)	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	197	860
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	1.581.988	1.822.112
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	1.581.988	1.822.112

Suma de control F10 : 28958326 / 76464599

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele inscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 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.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse înregistrării, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ECONOMIC SERV CONSULTING

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

1173/2002

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	1.514.640	1.570.041
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.514.225	1.567.645
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	415	2.396
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13.336	58.714
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	1.527.976	1.628.755
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	69.728	81.791
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	4.857	3.090
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	22.065	26.546
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	960.088	1.019.710
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	781.318	831.621
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	178.770	188.089
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	245.098	266.099
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	245.098	266.099
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	55.377	16.723

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	55.377	16.723
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	163.853	181.040
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	117.532	117.408
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586)	33	25.977	58.890
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului inconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	20.344	4.742
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul General și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	1.521.066	1.594.999
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	6.910	33.756
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	16.823	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	10	133
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	16.833	133
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	2.736	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	121	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	2.857	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	13.976	133
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	1.544.809	1.628.888
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	1.523.923	1.594.999
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	20.886	33.889
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	16.949	16.691
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	3.937	17.198
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 25034851 / 76464599

=) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ECONOMIC SERV CONSULTING

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

1173/2002

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	1	17.198	
Unitați care au înregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au înregistrat 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 18)	04	92.795	92.795	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	7.061	7.061	
peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08	7.061	7.061	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	8.169	8.169	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	77.565	77.565	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	19	46	41	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20	46	43	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		21	32.694	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		23		
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat		24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)		25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:		26		

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		478.503
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		353.956
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		124.547
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	990	990
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49	990	990
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51	990	990
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57	555.883	700.801
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	442.233	303.564
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	10.964	5.480
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62	10.958	4.257
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+442+4428+444+446)	63	6	1.223
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
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)	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 474), (rd.72 la 74)	71	57.350	56.529
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	57.350	56.529
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75		
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	6.619	7.444
- în lei (ct. 5311)	85	6.619	7.444
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	162.897	216.780
- în lei (ct. 5121), din care:	88	162.897	216.780
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Depozite (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	203.163	184.369
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99		
- în lei	100		
- în valută	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106	7.271	2.765
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	10.932	13.071
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	13.270	18.276
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	160.832	139.197
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	28.580	27.357
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	131.478	111.840
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114		

- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115	774	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	10.858	11.060
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	10.858	11.060
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	449.173	449.173
- acțiuni cotate 3)	131		
- acțiuni necotate 4)	132	449.173	449.173
- părți sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138		1.664.669
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁵⁾	140				
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	449.173	X	449.173	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145	449.173	100,00	449.173	100,00
- cu capital integral de stat	146	449.173	100,00	449.173	100,00
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regii autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150				
- deținut de persoane fizice	151				
- deținut de alte entități	152				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	153			7.761	
- către instituții publice centrale;	154				
- către instituții publice locale;	155			7.761	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	157	466		1.776	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158	466		1.776	
- către instituții publice centrale	159				

- către instituții publice locale	160	466	1.776
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162		
- către instituții publice centrale	163		
- către instituții publice locale	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	170		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnatura



**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

ECONOMIC SERV CONSULTING

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

1173/2002




*) 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 creează 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 pierderii îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaltea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea Inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 141.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2017

Cod 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
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	364.012			X	364.012
Constructii	07	210.993				210.993
Instalatii tehnice si masini	08	595.838	228.167	337.332		486.673
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	0	3.600			3.600
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.170.843	231.767	337.332		1.065.278
III.Imobilizari financiare	17	990			X	990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.171.833	231.767	337.332		1.066.268

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
AL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	5.488	5.603		11.091
Instalatii tehnice si masini	25	116.283	260.421	337.001	39.703
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26		75		75
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	121.771	266.099	337.001	50.869
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	121.771	266.099	337.001	50.869



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- 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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 10746840 / 76464599

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura


Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

ECONOMIC SERV CONSULTING

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

1173/2002



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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

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 31/12/2017 pentru :

Entitate: SC ACVATERM SA RAMNICU SARAT
Judetul: 10 -- Buzau
Adresa: RAMNICU SARAT, str.UNIRII, nr.23A
Cod unic de inregistrare: J10/48/1998
Forma de proprietate: 12-Societati comerciale cu capital integral de stat
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3811
Colectarea deseurilor nepericuloase
Cod de identificare fiscala: 10152880

Administratorul societatii, PLESTIU RODICA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2017 si confirma ca:

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

Semnatura,
PLESTIU RODICA



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

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

pe anul 2017

Venituri totale, din care:.....:	1.628.888 LEI
din activitatea de baza :	1.628.755 LEI
financiare	133 LEI
Cheltuieli totale, din care:.....:	1.594.999 LEI
de exploatare	1.594.999 LEI
financiare	0 LEI
Profit brut	33.889 LEI
Impozit pe profit.....	16.691 LEI
Profit net	17.198 LEI

Administrator

Intocmit



Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2017	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2017	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2017	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2017
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Mijloace fixe	1.170.843	231.767	337.332	1.065.278	121.771	266.099	337.001	50.869
Imobilizari in curs	990			990				
Total	1.171.833	231.767	337.332	1.066.268	121.771	266.099	337.001	50.869

Nota 2 - Provizioane

- lei -

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

Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	17.198
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	17.198

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.514.640	1.570.041
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	1.523.923	1.594.999
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.523.923	1.594.999
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-9.283	-24.958
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	13.336	58.714
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	4.053	33.756

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2017	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:	757.330	757.330	
-Furnizori-debitori			
-Clienti	700.801	700.801	
-Creante personal			
-Impozit pe profit			
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi	56.529	56.529	
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	757.330	757.330	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2017	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate	2.765	2.765		
II.Alte datorii:	103.436	103.436		
-Furnizori	13.071	13.071		
-Datorii cu personalul si asig.soc.	45.633	45.633		
-Impozit pe profit	16.199	16.199		
-Taxa pe valoarea adaugata	11.341	11.341		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	6.735	6.735		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii				
-Creditori diversi	10.457	10.457		
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	106.201	106.201		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2017, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.1802/2014 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 deprecierei. 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 relizate 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 salariatii si administratorii

Administratorul societatii are calitatea de salariat cu contract de munca pe perioada nedeterminata si, in exercitiul financiar incheiat, a beneficiat de un salariu brut lunar de 5.778 LEI.

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

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 41.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 831.621 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 188.089 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\text{Indicatorul capitalului circulant} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{991.082}{181.604} = 5,457$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{978.726}{181.604} = 5,389$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{2.765}{1.822.112} = 0,002$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{33.889}{0} = 0 \text{ numar de ori.}$$

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{509.583}{1.570.041} \times 365 = 118 \text{ zile.}$$

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{18.806}{1.570.041} \times 365 = 4 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{1.570.041}{1.015.399} = 2$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{1.570.041}{2.006.481} = 1$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{33.889}{1.824.877} = 0,019$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{33.889}{1.570.041} \times 100 = 2,158 \%$$

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.UNIRII, nr.23A

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta Colectarea deseurilor nepericuloase.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

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

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidentiat impozit pe profit in suma de 16.691 lei.

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

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
PLESTIU RODICA
Semnatura,

Stampila unitatii,



INTOCMIT,
Numele si prenumele
ECONOMIC SERV CONSULTING
Calitatea: PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional: 1173/2002
Semnatura

