

PROIECT DE HOTARARE

privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2021, situatiile financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu, bloc 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru ordinară și în același timp în adunarea generală ordinară a acționarului unic al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat în data de **30.05.2022**;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului municipiului Rm.Sarat înregistrat sub nr.31488/16.05.2022 în conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, în calitate de initiator, coroborat cu prevederile art.240 din același act normativ cu referire la angajarea răspunderii primarului în exercitarea atribuțiilor ce îi revin potrivit legii, răspundere aferentă actelor administrative;
- raportul comun al Direcției economice-Serviciul Buget-Contabilitate și al Compartimentului Guvernanta Corporativa a Întreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat înregistrat sub nr.31547/17.05.2022 în conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.b) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, coroborat cu prevederile art.240 din același act normativ, cu referire la angajarea răspunderii funcționarilor publici și personalului contractual în exercitarea atribuțiilor ce le revin potrivit legii, (întocmirea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare prevăzute de lege, respectiv semnarea/avizarea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare, din punct de vedere tehnic și al legalității), răspundere aferentă actelor administrative, operațiuni anterioare adoptării actului administrativ;
- avizul comisiei/comisiilor de specialitate a/ale Consiliului local;
- prevederile art.28, alin.(1) și următoarele din Legea nr.82/1991 a contabilității, republicată, 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 Finanțelor 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.769/2001, cu modificările și completările ulterioare;

- prevederile Ordinului nr.144/2005 al ministrului finanțelor publice privind aprobarea Precizărilor 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.769/2001, 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 O.U.G nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016;
- 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 în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile HCL nr.240/27.09.2018 privind aprobarea Raportului privind numirile finale ale candidaților selectați pentru funcțiile de membri ai Consiliului de Administrație al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, întocmit de către Comisia de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat precum și mandatarea reprezentanților Municipiului Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pentru numirea administratorilor la societatea mai sus menționată;
- prevederile HCL nr.256/31.10.2018 privind majorarea capitalului social pentru S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat;
- prevederile HCL nr.290/29.11.2018 privind aprobarea Planului de Administrație al Consiliului de Administrație al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat;
- prevederile HCL nr.19/30.01.2019 privind aprobarea indicatorilor cheie de performanță financiară și nefinanciară negociați și asumați de către Consiliul de Administrație al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat și a valorilor țintă ale acestora pentru perioada 2018-2022;
- prevederile HCL nr.270/16.12.2020 privind desemnarea reprezentanților Municipiului Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, precum și aprobarea modelului contractului de mandat pentru aceștia;
- situațiile financiare înaintate de către SC ACVATERM S.A Rm.Sarat prin adresa nr.502/13.05.2022 însoțite de Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.51/12.05.2022, înregistrată la Primăria Municipiului Rm.Sarat sub nr.31091/13.05.2022;
- procedura de sistem « Inițierea proiectelor de hotărâri în vederea supunerii spre aprobare Consiliului Local »;
- prevederile HCL nr. 135/27.04.2022 privind alegerea prezidentului de ședință al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru ședințele din lunile mai 2022– iulie 2022;
- prevederile art.5, lit.m) și n), art.129, alin.(2), lit.a) și alin.(3), lit.d) coroborat cu prevederile art.240 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

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.133, alin.(1), art. 139, alin.(1) si ale art.196, alin.1, lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aproba raportul anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2021, situatiile financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str. Nicolae Balcescu, bloc 1B, parter, 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 precum si persoanele abilitate sa exercite controlul financiar preventiv propriu, respectiv auditul public intern, operatiuni ce se exercita asupra tuturor operatiunilor care afecteaza fondurile publice locale și/sau patrimoniul public și privat, conform reglementarilor legale în domeniu, de catre functionarii publici din cadrul aparatului de specialitate al primarului abilitati in acest sens, in stransa corelare cu raspunderea administrativa si cu principiile raspunderii administrative conform competentelor celor implicati in raspunderea aferentă actelor administrative 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 adoptata de catre Consiliul Local al Municipiului Rm. Sarat in sedinta ordinara din data de 30.05.2022, cu respectarea prevederilor art.139 alin.1 (majoritate simpla) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu un numar de _____ voturi pentru, _____ abtineri si _____ voturi impotriva din numarul total de 19 consilieri locali in functie si _____ consilieri locali prezenti.

**Initiator,
Primar,
Cirjan Sorin-Valentin**

**Președinte de ședință,
Doamna consilier Balan Carmen-Iuliana**

**Avizat,
Secretar general,
Vagyas-Davidoiu Manuela**

**Nr. _____
Rm.Sărat 30.05.2022**



ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 31488/16.05.2022

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2021, situatiile financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, cu sediul in Municipiul Rm. Sarat, str. Nicolae Balcescu, bl. 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880

Prin Hotararea nr.51/12.05.2022 Adunarea Generale Ordinara a Actionarilor S.C.ACVATERM S.A. Rm.Sarat a aprobat raportul anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului pentru exercitiul financiar 2021, situatiile financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net si raportul auditorului financiar independent pentru S.C. ACVATERM S.A. Ramnicu Sarat.

Luand in considerare:

- prevederile H.C.L. nr.57/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calității de acționar unic de către „Municipiul Râmnicu Sărat, prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat” la S.C. ACVATERM S.A. Râmnicu Sărat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- 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 Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata;
- prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;
- solicitarea S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat nr.502/13.05.2022, inregistrata la sediul Primariei Municipiului Rm. Sarat sub nr.31091/13.05.2022;

- situatiile financiare inaintate de catre S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat prin adresa nr.502/13.05.2022 insotite de Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr.51/12.05.2022;

Fata de considerentele anterior mentionate, in baza prevederilor art.136, alin.(1) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, initiez proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2021, situatiile financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, cu sediul in Municipiul Rm. Sarat, str. Nicolae Balcescu, bl. 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880.

Avand in vedere dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa pentru elaborarea actelor normative, republicata, inaintez Consiliului Local al Municipiului Rm.Sarat, spre dezbatare si aprobare proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2021, situatiile financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, cu sediul in Municipiul Rm. Sarat, str. Nicolae Balcescu, bl. 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880, in conformitate cu atributiile instituite acestei autoritati deliberative prin Codul administrativ aprobat prin O.U.G nr.57/2019, respectiv art.129, alin.(2) lit.a) si alin.(3) lit.d) din actul normativ anterior mentionat.

Inițiator,
Primarul Municipiului Râmnicu Sărat
Cîrjan Sorin Valentin





ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 31547/17.05.2022



Aprobat,
Primar,
Cirjan Sorin Valentin

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2021, situatiile financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, cu sediul in Municipiul Rm. Sarat, str. Nicolae Balcescu, bl. 1B, parter, 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: *Art. 110. „(1) Adunările generale sunt ordinare si extraordinare.”*

Art. 111. „(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 dezbaterea 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;”

- prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;

Raportat la:

- prevederile H.C.L. nr. 98/20.11.1997 privind aprobarea statutului unor societati comerciale infiintate prin reorganizarea RAGCL “Elast” Rm. Sarat;
- prevederile H.C.L. nr. 57/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calității de acționar unic de către „Municipiul Rm.Sărat, prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat” la S.C. ACVATERM S.A. Râmnicu Sărat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile H.C.L. 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 H.C.L. nr.240/27.09.2018 privind aprobarea Raportului privind numirile finale ale candidatilor selectati pentru functiile de membri ai Consiliului de Administratie al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, intocmit de catre Comisia de selectie a membrilor Consiliului de Administratie al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, precum si mandatarea reprezentantilor Municipiului Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat in Adunarea Generala a Actionarilor la S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat pentru numirea administratorilor la societatea mai sus mentionata;
- prevederile HCL nr. 256/31.10.2018 privind majorarea capitalului social pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat;
- prevederile H.C.L. nr.290/29.11.2018 privind aprobarea Planului de Administrare al Consiliului de Administratie al S.C. ACVATERM S.A Rm. Sarat pentru perioada 2018-2022;
- prevederile H.C.L. nr. 19/30.01.2019 privind aprobarea indicatorilor cheie de performanta financiari si nefinanciari negociati si asumati de catre Consiliul de Administratie al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sărat si a valorilor tinta ale acestora pentru perioada 2018 - 2022;
- prevederile H.C.L. nr.270/16.12.2020 privind desemnarea reprezentantilor Municipiului Rm. Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm. Sarat in Adunarea Generala a Actionarilor la S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sărat, precum si aprobarea modelului contractului de mandat pentru acestia;

Luand in considerare situatiile financiare inaintate de catre S.C. ACVATERM S.A. cu adresa nr.502/13.05.2022 si inregistrata la Primaria Municipiului Ramnicu Sarat sub nr.31091/13.05.2022;

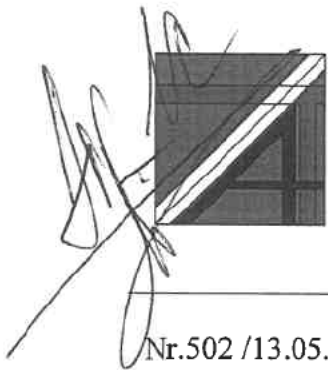
In temeiul prevederilor art. 129, alin. (2) lit. a) si alin (3), lit. d) din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul administrativ, conform carora Consiliul local exercita atributii privind organizarea si functionarea aparatului de specialitate al primarului, ale institutiilor publice de interes local si ale societatilor 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 competenta analiza si aprobare, proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2021, situatiile financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, cu sediul in Municipiul Rm. Sarat, str. Nicolae Balcescu, bl. 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880.

Avizat,
Director economic,
Ec. Tablet Anișoara

Verificat,
Serviciu Buget-Contabilitate,
Ec. Manșa Simona

Intocmit,
Compartiment Guvernanta Corporativa
a Intreprinderilor Publice,
consilier superior, Ionita Mihaela

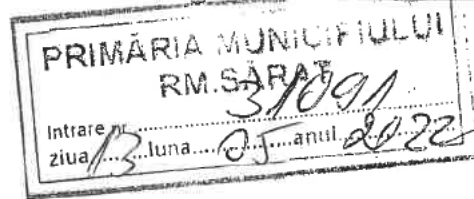


ACVATERM S.A.
RÂMNICU SĂRAT

R. Ma. Hana
ACVATERM S.A. RÂMNICU SĂRAT Str. N. Balcescu, Bl. 1B, P
Nr. Reg.Com. J10/0048/1998 C.U.I.-RO 10152880
Registratura Tel./Fax 0238565356
e-mail : acvaterm.rs@gmail.com
Capital social: 680.945,51 LEI



Nr.502 /13.05.2022



CĂTRE,
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI RÂMNICU SĂRAT

SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat, prin reprezentantul sau legal dir. Plestiu Rodica, vă înainteaza spre analiză și aprobare, următoarele documente:

- 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.
- Balanta de verificare la 31.12.2021.
- Raportul de activitate si gestiune pentru anul 2021.
- Raportul auditorului independent asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2021.
- Hotărârea nr. 51 din 12.05.2022, a A.G.O. A. la SC ACVATERM SA.

Cu stimă,

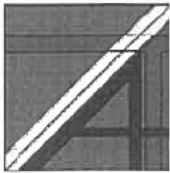
Director,
Ec. Pleștiu Rodica



ANEXA LA
HOT. NR. _____

**RAPORT
ANUAL
DE
ACTIVITATE
SI
GESTIUNE

2021**



ACVATERM S.A.
RÂMNICU SĂRAT

ACVATERM S.A. RÂMNICU SĂRAT Str. N. Balcescu, Bl. 1 B,P
Nr. Reg.Com. J10/0048/1998 C.U.I. RO 10152880
Registratura Tel./Fax 0238565356
e-mail : acvaterm.rs@gmail.com
Capital social: 680.945,51 LEI



RAPORT ANUAL privind activitatea si rezultatele economico – financiare pe anul 2021

Societatea comercială pe acțiuni “ACVATERM”, Ramnicu Sarat a fost 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, ca societate pe acțiuni, a carui actionar unic este Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Ramnicu Sarat, conform HCL Nr. 57/17.03.2017.

Societatea ACVATERM SA, isi desfasoara activitatea in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societatile comerciale, cu completarile si modificarile ulterioare.

Capitalul social la infiintarea societatii a fost de 449.172,50 lei si ulterior a fost majorat cu 230.000 lei aport in numerar. La data majorarii capitalului social cu aport in numerar de catre actionarul unic, a venit cu un aport in numerar la nivelul a 1773,01 lei si societatea ACVATERM. Valoarea participarii societatii vine din profitul net obtinut in anii precedenti (din alte rezerve).

Capitalul subscris varsat la 31.12.2021 este de 680.945,51 lei.

Obiectul principal de activitate este - colectarea deseurilor nepericuloase – cod CAEN 3811.

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

Conform actului constitutiv societatea este condusa de Adunarea Generala a Acționarilor in numar de doi imputerniciti ai actionarului unic, un consiliu de administratie format din trei membri, un director executiv si un sef serviciu economic.

Societatea ACVATERM SA are sediul social in Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu, Bl. 1B, parter, judetul Buzau, înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Buzău sub numărul J10/48/1998, având codul unic de inregistrare 10152880, atribuit

fiscal "RO", având un punct de lucru în str. Focsani, nr. 23 și un punct de lucru în str. Alexandru Odobescu, Punct termic 809.

SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat în anul 2021 și-a desfășurat activitatea de prestări servicii privind salubritatea căilor publice pe raza municipiului Râmnicu Sărat, salubritatea localitatilor pe raza UAT Grebanu, UAT Murgesti și UAT Podgoria, privind colectarea separată și transportul separat al deșeurilor municipale și al deșeurilor similare provenite din activități comerciale din industrie și instituții, inclusiv fracții colectate separat, fără a aduce atingere fluxului de deșuri de echipamente electrice și electronice, baterii și acumulatori, administrarea parcurilor publice cu plată și de reședință, alte servicii de curățenie, colectarea prin vidanajare a apelor uzate menajere precum și închirierea de utilaje cu operator.

Conform prevederilor statutare, Adunarea Generală a Acționarilor decide strategia activității societății și asigură politica economică și comercială.

În timpul exercițiului financiar 2021, conducerea societății a fost asigurată în următoarea componență:

Societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație desemnat de Adunarea Generală a Acționarilor.

La data la care se aprobă situațiile financiare pentru anul 2021, conducerea societății este asigurată de un Consiliu de Administrație, compus din 3 (trei) membri neexecutivi, numiți de acționarul unic "Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat", conform H.C.L. Nr. 240 din 27.09.2018, respectiv, Hotărârea A.G.A. Nr. 24/10.10.2018.

Numirile finale s-au făcut în conformitate cu prevederile OUG Nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, pe o perioadă de 4 (patru) ani, după cum urmează:

Av. Dinulescu Florian – președinte (membru neexecutiv) - conform Hotărârii nr. 53/09.10.2018 a Consiliului de Administrație, începând cu data 27.09.2018 și până la data de 27.09.2022, cu un mandat de 4 ani;

Ec. Damian Mariana - membru neexecutiv - începând cu data 27.09.2018 și până la data de 27.09.2022, cu un mandat pe 4 ani;

Ing. Meiroșu Nicoleta – membru neexecutiv – începând cu data de 27.09.2018 și până la data de 27.09.2022, cu un mandat pe 4 ani.

În cadrul Consiliului de Administrație funcționează conform OUG 109/2011 două comitete consultative: Comitetul de Nominalizare și Remunerare și Comitetul de Audit.

Conducerea executivă a fost asigurată de ec. Pleștiu Rodica în calitate de director executiv, începând cu data de 20.03.2017, conform Hotărârii C.A. Nr. 33/20.03.2017, a Hotărârii C.A. Nr. 42/03.10.2017, a Hotărârii C.A. Nr. 53/09.10.2018 (perioade cu mandate provizorii), respectiv a Hotărârii C.A. Nr. 63/19.03.2019, pentru o perioadă de 4 (patru) ani, începând cu

data de 20.03.2019 și până la data de 19.03.2023 și de ec. Ghizdeanu Marcela- șef serviciu economic în cadrul compartimentului financiar – contabil, ca factor de coordonare, control și verificare a tuturor documentelor contabile, numita prin decizie de directorul executiv.

Numirea directorului executiv s-a făcut în conformitate cu prevederile OUG Nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Atribuțiile de conducere începând cu data de 20.03.2017 au fost delegate de Consiliul de Administrație, directorului executiv – ec. Plestiu Rodica, pe baza de contract de mandat.

Directorul executiv a asigurat coordonarea tuturor activitatilor societatii și a reprezentat societatea în relațiile cu terții.

Auditul intern se realizează de către auditorul intern al autorității publice tutelare, activitatea se desfășoară în baza planului anual de audit intern, ce include obiectivele, termenele și frecvența misiunilor de audit.

Situațiile financiare pentru anul 2021 au fost auditate de un auditor statutar independent, numit de Adunarea Generală a Acționarului.

Auditul statutar are ca scop efectuarea misiunii de audit asupra situațiilor financiare întocmite la 31 decembrie 2021 privind cerințele specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public în conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 537/2014 și cu Standardele Internaționale de Audit.

Auditul financiar la nivelul SC ACVATERM SA a fost realizat de către societatea AUDIT ARIMAR SRL, reprezentată prin auditor financiar Arion Maria, având calitatea de a verifica activitatea economico-financiară și documentele contabile ce au stat la baza întregului an financiar și de a elabora raportul de audit asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2021.

Auditorul financiar independent Arion Maria, administrator la AUDIT ARIMAR SRL Ramnicu Sarat, a prezentat Raportul de audit întocmit asupra situațiilor financiare încheiate la data de 31.12.2021, Adunării Generale a Acționarilor la SC ACVATERM SA.

Situațiile financiare anuale sunt proprii Societății. Situațiile financiare prezentate se referă la perioada 01.01.2021 – 31.12.2021. Moneda în care sunt întocmite situațiile financiare este RON.

1. ORGANIZAREA CONTABILITĂȚII

Societatea 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 economist, având calitatea de șef serviciu economic.

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii, politici și metode contabile:

Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor

Societatea aplică aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare s-a ținut seama de:

- toate ajustările de valoare datorate deprecierilor în valorizarea activelor, imobilizările corporale la valoarea justă
- stocurile de active circulante la valoarea de intrare
- creanțele și datoriile la valoarea lor nominală

Principiul independenței exercitiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul intangibilității bilanțului

Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.

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

În baza Deciziei Nr. 33/12.11.2021 emisă 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.

A fost încheiat procesul verbal nr. 1700/31.12.2021 de către comisia de inventariere și care a fost aprobat de directorul societății.

Au fost inventariate de asemeni, bunuri aparținând terților și care se află temporar în administrarea societății. Urmare a acestei operațiuni nu au fost constatate diferențe în plus sau în minus care să fie înregistrate în contabilitate.

Situațiile financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2021 și notele explicative, anexe a acestora, s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Inregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei (RON) la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor ale Societății și conform OMF 1802/2014.

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 întocmit la 31.12.2021.

1. CAPITALUL PROPRIU ȘI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La data de 31.12.2021 situația capitalului propriu se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicatii	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere - % -	
		2020	2021	2020	2021
1.	Capital social subscris vărsat	680946	680946	30,11	30,10
2.	Rezerve din reevaluare	592137	520673	26,20	23,00
3.	Rezerve, din care:	982795	1042513	43,49	46,10
	Rezerve legale	29590	31603	-	-
	Rezerve surplus din reevaluare	787482	842390	-	-
4.	Rezultatul reportat	-	-	-	-
5.	Rezultatul exercițiului	5594	21503	0,20	0,90
6.	Repartizarea profitului	-	-2013	-	-0,10
	TOTAL	2261472	2263622	100,00	100,00

Constatări:

Capitalul social al SC ACVATERM SA la data de de 31.12.2021, este in suma de 680.945,51 lei, si este divizat in 179.669 actiuni in valoare nominala de 3,79 lei fiecare, deținut de Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat.

Valoarea contabila a unei actiuni la 31.12.2021 stabilita pe baza situatiei nete, este de 12,59 lei/actiune. Aceasta valoare neta este cu 333,00 % mai mare față de valoarea nominală.

Rezervele din reevaluare a activelor au inregistrat o diminuare intr-un procent de 12,07 % in anul 2021, fata de anul 2020, avand in vedere faptul ca, nu s-au facut reevaluari la mijloacele fixe in acest an fiscal, iar diminuare vine pe fondul transferului sumei la rezerve surplus din reevaluari, la nivelul cheltuieli cu amortizarea in anul 2021 a utilajelor, precum si datorita faptului ca un utilaj (autovidanja) a fost scoas din functiune si casat, fapt ce a contribuit si acesta la diminuarea rezervelor din reevaluare.

Conform Ordin nr. 1802/2014 a MFP, privind reglementarile contabile - *daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluată la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustările cumulate de valoare.*

Reevaluarile de imobilizari corporale sunt facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului.

Rezervele legale au inregistrat o crestere in anul 2021, comparativ cu anul 2020, aceasta crestere fiind posibila pe fondul rezultatului pozitiv al exercitiului financiar, valoarea reprezentant 5% din profitul contabil anual, procent ce se poate aplica an de an, pana se atinge 20 % din capitalul social.

Rezervele din surplus din reevaluare au crescut intr-un procent de 6,97% in anul 2021, fata de anul precedent ca urmare a transferului de la rezervele din reevaluare, la nivelul cheltuielilor cu amortizarea activelor reevaluate, cheltuiala ce a fost luata in calcul ca si cheltuiala nedeductibila fiscal la calculul impozitului pe profit.

Rezultatul net al exercițiului financiar 2021 este mult superior celui din anul 2020, exercițiul încheindu-se cu un profit net de 21503 lei, exprimat in procente 384%.

3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu realizările anului anterior contul de profit și pierdere pe anul 2021, se prezintă astfel:

lei

• VENITURI	2020	2021	• CHELTUIELI	2020	2021
Productia vândută	2091335	2282537	Cheltuieli materiale, din care:	145497	205391
Vânzări de mărfuri	4654	20792	- cheltuieli materii prime	-	30435
Venituri din subvenții de expl. aferente cifrei de afaceri	-	-	Cheltuieli cu serv. exec. de terți	126661	173825
CIFRA DE AFACERI	2095989	2303329	Impozite, taxe	72025	79712
Venituri din productia de imobilizari corporale si necorporale	-	30435	Cheltuieli de personal	1445884	1539704
Ven. din subv. de expl.	16991	-	Alte cheltuieli	14172	4347
Alte venituri, din care:	72708	11512	Cheltuieli cu amortizarea și provizioanele	297241	251738
-ven. din subv. pt investitii	12567	-	Ajustări de valoare privind activele circulante	-	9334
-venituri din vanzarea activelor	-	7572			
VENITURI DIN EXPLOATARE	2185688	2345276	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	2101780	2264051
VENITURI FINANCIARE, din care:	234	1007	CHELTUIELI FINANCIARE, din care:	57391	42020
Dobanzi	234	253	Dobânzi	57391	42020
Venituri din dividende	-	754			
VENITURI TOTALE	2185922	2346283	CHELTUIELI TOTALE	2159171	2306071

Venituri din exploatare	2185688	2345276
Venituri financiare	234	1007
Total venituri	2185922	2346283
Cheltuieli de exploatare	2101780	2264051
Cheltuieli finciare	57391	42020
Total cheltuieli	2159171	2306071
Rezultatul brut- din care:	26751	40212
-din exploatare	83908	81225
-din activ. financiara	-57157	-41013
Impozit pe profit	21157	18709
Rezultat net(profit)	5594	21503

Din datele prezentate rezultă următoarele:

- cifra de afaceri a reprezentat în 2021, 98,17 % din veniturile totale ale societății, comparativ cu 2020 când a reprezentat 96,00 %;
- veniturile din exploatare au crescut în 2021 cu 7,3 % față de anul 2020, chiar și pe fondul situației epidemiologice din țară și nu numai;
- veniturile obținute din prestarea de servicii au înregistrat creșteri de 9,14 % față de anul 2020, ca urmare a extinderii activității de salubritate a localităților și în zona rurală.
- veniturile obținute din vânzarea marfurilor reprezintă de fapt venituri din vânzarea deșeurilor reciclabile colectate de pe căile publice ale municipiului Ramnicu Sarat și implicit din activitatea de colectare a deșeurilor municipale în amestec și separat din zonele rurale.
- veniturile financiare au crescut în exercițiul financiar 2021 într-un procent mare de 430,34 %, față de anul 2020, urmare repartizării dividendelor către ACVATERM , de către societatea la care este asociat, ca urmare a rezultatului financiar pozitiv al acesteia;
- în exercițiul financiar încheiat, la “alte venituri din exploatare” s-a înregistrat o diminuare semnificativă față de anul 2020, în valoare absolută de 61196 lei, astfel în anul 2021 aceste venituri sunt la nivelul a 11512 lei, din care, venituri din vânzare de active în sumă de 7572 lei, plus alte venituri din exploatare la nivelul a 3940 lei;
- veniturile totale au crescut în 2021 cu 7,34 % , față de anul 2020;
- în 2021, cheltuielile de exploatare au crescut cu 7,72 % față de anul precedent, atât pe fondul creșterii cu salariul minim brut pe economie, cât și pe fondul creșterii cheltuielilor cu achizițiile de materii prime și materiale precum și a serviciilor executate de terți la noul sediu social al societății odată cu modernizarea, reamenajarea și igienizarea acesteia;
- cheltuielile totale au înregistrat o creștere în exercițiul financiar încheiat cu 6,80 % față de anul 2020;
- în anul 2021 cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile au reprezentat 9,07 % din cheltuielile de exploatare, iar față de anul precedent creșterea a fost de 41,17%;
- cheltuielile cu prestațiile executate de terți au înregistrat o creștere în procent de 37,24 % în 2021 față de anul 2020;
- ponderea cheltuielilor cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare a înregistrat o diminuare, înregistrând în anul 2021 un procent de 68,01 % față

de anul precedent când aceasta a avut ponderea în cheltuielile de exploatare de 69,00%;

- elementul “alte cheltuieli pentru exploatare, a reprezentat în anul 2021, 0,19% din cheltuielile de exploatare totale față de 0,67% cât a reprezentat în 2020;
- cheltuielile cu amortizarea au reprezentat în anul 2021, 15,31 % din cheltuielile de exploatare, fata de 15,00% cat au reprezentat in 2020.

4. SITUAȚIA PATRIMONIULUI. BILANȚUL FINANCIAR

lei

• ACTIV	2020	2021
• 1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE din care:	2076704	2450998
- Imobilizări necorporale	-	-
imobilizări corporale, din care:	2075714	2450008
- imobilizari corporale in curs de executie		14260
- imobilizări financiare	990	990
• 2. ACTIVE CIRCULANTE din care	1098134	533765
• a. VALORI REALIZABILE din care:	359162	357533
- stocuri	12625	7321
- furnizori – debitori	-	-
- clienți	280023	275087
- alte creanțe, din care:	66514	75125
- sume de incasat de la bugetul statului	5987	14383
• b. VALORI DISPONIBILE din care:	738972	176232
- disponibil la bancă	719427	172117
- disponibil în casă	19532	4087
- alte valori	14	28
TOTAL ACTIVE	3174838	2984763

Concluzii:

- activele totale ale societății au înregistrat o diminuare în anul 2021 cu 5,99 % față de 2020, reducerea vine pe fondul diminuării creanțelor clienți și a stocurilor.

- activele imobilizate au reprezentat la finele exercițiului financiar încheiat 82,12% din totalul activului, înregistrând o creștere semnificativă comparativ cu 69,37 % în 2020, creștere înregistrată ca urmare a achizițiilor realizate în anul 2020;
- Urmare investițiilor realizate în anul 2021, s-a înregistrat o diminuare considerabilă a disponibilului la banca ca rezultat al achiziției imobilului din str. N. Balcescu, bl. 1 B, parter, imobil cu destinația de sediu social al societății și achiziția unei autovidanje), dar în egală măsură au crescut imobilizările corporale (mijloacele fixe) prin achiziția imobilului și achiziția autovidanjei, astfel se înregistrează o creștere a imobilizărilor corporale într-un procent de 18,02 % față de anul 2020;
- în totalul activelor imobilizate ponderea o dețin imobilizările corporale într-un procent de 99,95% ;
- activele circulante totale au înregistrat o diminuare semnificativă în 2021 cu 48,60 % , față de 2020;
- valorile realizabile au înregistrat o diminuare nesemnificativă în exercitiul financiar 2021 cu 0,45% față de 2020, ca urmare a încasării creanțelor curente luna de luna,
- creanțele înregistrate la bugetul statului au înregistrat o creștere în procent de 240,23% față de anul 2020.
- Stocurile au înregistrat o diminuare în procent de 57,99 % față de 2020. Comparativ cu anul 2020 la finele anului 2021 se înregistrează următoarele categorii de stocuri:

Nr. crt	Categorii de stocuri	Stoc la		Abateri Valori absolute	%
		31.12.2020	31.12.2021		
1.	Materiale auxiliare	5280	2263	-3017	-42,86
2.	Combustibili	699	647	-52	-7,44
3.	Piese de schimb	5692	3321	-2371	-58,85
4.	Alte mat. consumabile	693	917	+224	+32,32
5.	Obiecte de inventar	261	172	-89	-65,90

Creanțele totale ale societății au înregistrat o creștere nesemnificativă în 2021 cu 1,06 % față de anul 2020. O pondere considerabilă o reprezintă

creantele la bugetul statului, in procent de 260,32 in anul 2021 fata de anul 2020. La finele anului 2021 se înregistrează următoarele categorii de creanțe:

lei

Nr. crt.	Categoria de creanțe	Sold la		Abateri Valori absolute 4=(3-2)	%
		31.12.2020	31.12.2021		
	1	2	3		5=(3/2)
1	Clienți	175650	177212	+1562	+0,89
2	Clienți incerti	66595	68884	+2289	+3,44
3	Alte creante immobilizate	97777	97875	+98	+0,10
4	Furnizori-debitori	-	-	-	-
5	Contribuții pentru concedii și indemnizații	4867	5930	+1063	+21,84
6	Imp. pe profit	-	6740	+6740	-
7	TVA neexigibilă furnizori	1120	1713	+593	+52,95
8	Debitori diverși	60527	60742	+215	+0,35
9	Dec din op. in curs de clarificare	-	-	-	-
10	Provizioane pentru deprecierea creanțelor clienți	-60000	-68884	-8884	- 14,81
		346536	350212		

- soldul creante “clienți” la sfarsitul exercitiului financiar inregistreaza o crestere insemnifianta față de anul precedent in procent de 0,89 % ;
- soldul creante “clienți incerti” a inregistrat o crestere in procent de 3,44% ,
- In contul “clienți incerti” se regasesc in continuare agentul economic, SC FONTCOM - firma in insolventa si unde creanta de recuperat este la nivelul a 66594,85 lei iar SC ACVATERM SA este inscrisa la masa credala, pentru ca la data de 31.12.2021 au fost trecute si creantele din “clienți” in suma de 2288,90 lei privind societatea SUNTECH SERVICE SRL care este in

procedura de insolventa, pentru care societatea ACVATERM a declansat actiune in instanta pentru recuperarea creantelor.

- In soldul contului 461 "Debitori diversi" la 31.12.2021, este la nivelul a 50485,89 lei, suma ce reprezinta cesionarea de creante, conform HCL Nr.189/27.11.2014 catre ADP Ramnicu Sarat, privind debitele inregistrate de catre chiriarii de la blocurile ANL 1 si ANL 2, pentru care societatea ACVATERM SA a deschis un dosar pe rolul Judecatoriei Rm Sarat privind recuperarea acestei creante inca din anul 2017, nesolutionat dosarul nici pana la aceasta data. Valoarea ramasa a creantelor cesionate catre ADP la sfarsitul anului 2021 pe servicii prestate sunt in suma de 47837,27 lei, la care se adauga cheltuielile de judecata in suma de 2648,62 lei, cheltuieli ce au fost generate pentru actionarea debitorilor in instant de la blocurile ANL 1 si ANL 2.
- In soldul contului 461- debitori diversi- se regaseste si suma de 7660,62 lei, suma ce reprezinta cheltuieli de judecata, onorarii avocat, taxe etc, cheltuieli generate odata cu actiunea in instanta pentru recuperarea creantelor cesionate privind pe debitorul ADP Ramnicu Sarat.
- In soldul contului 461- debitori diversi- se regaseste si suma de 3300 lei, suma ce reprezinta cheltuieli de judecata, onorarii avocat, taxe etc, cheltuieli generate odata cu actiunea in instanta a altor 2 dosare.
- Contul " alte creante" reprezinta garantia constituita de societate pentru executia prestarii de serviciu pe segmentul salubritarii cailor publice din municipiul Ramnicu Sarat, suma ce se ridica la nivelul a 97875 lei;
- Provizioanele constituite pentru acoperirea creantelor incerte au inregistrat o crestere in anul 2021 in suma absoluta de 8884 lei, fata de anul 2020;
- Valorile disponibile au reprezentat la finele anului 2021, 33,02% in totalul activelor circulante, comparativ cu anul 2020 cand au reprezentat 68 %. De remarcat este faptul ca si in anul 2021 ca si in anul 2020, fata de anii anteriori, 2017, 2018, 2019, societatea a reusit sa aduca la zi incasarea creantelor curente cat si a creantelor restante , exceptie facand creantele de recuperat din cele doua dosare , respectiv FONTCOM , ADP si SUNTECH SERVICE SRL In anul 2021 s-a ajuns ca incasarea sa se realizeze in intervalul scadent. Incasarea creantelor in termenul scadent a ajutat societatea sa-si desfășoare activitatea în condiții optime. Se impune mentinerea acestor incasari luna de luna pentru a acoperi necesaru

obligatiilor de plata pe care societatea le are fata de terti, respectiv, furnizori, societatea de leasing, bugetul de stat, etc.

Cresterea disponibilităților bănești atât în anul 2020 cât și în anul 2021 reprezintă o singură din punct de vedere al lichidității imediate, acest indicator reflectând performanțele operative ale societății.

De menționat că, în anul 2021 societatea și-a desfășurat activitatea principală pe segmentul serviciului de salubritate a căilor publice pe raza Municipiului Râmnicu Sărat, menținând în continuare și contractul cu comuna Grebanu, pentru că începând cu luna februarie 2021, respectiv iulie 2021 societatea sa își extindă activitatea privind salubritatea localităților în comuna Murgesti și comuna Podgoria.

Se așteaptă în continuare decizia U.A.T. Râmnicu Sărat privind modalitatea de atribuire a serviciului de salubritate a căilor publice, astfel încât, societatea să poată să-și continue activitatea principală.

Cu toate aceste incertitudini viitoare, privind activitatea de salubritate a căilor publice, societatea a realizat în anul 2019, 2020 și 2022 investiții majore pe segmentul de salubritate, făcând achiziții de utilaje la nivelul a 1758 mii lei, achiziția s-a realizat în baza unui contract de leasing financiar pe o perioadă de 5 ani, tot în anul 2019 s-au achiziționat 2 autoturisme pentru activitatea de salubritate și administrare a parcarilor de reședință și publice cu plata prin programul Rabla, la nivelul 104 mii lei, iar în anul 2020 sa procedat la o reparație capitală a utilajului automaturatoare IVECO în suma de 67305,87 lei, costuri generate cu înlocuirea ansamblor și subansamblor utilajului, suma care a ridicat valoarea activului, pentru că în anul 2021 sa se achiziționeze o vidanță second-hand, an de fabricație 2010 la valoarea de 125000 lei, fără TVA, și implicit s-a achiziționat un imobil cu destinația de sediu social al societății la valoarea de 375000 lei, la care s-au adăugat costurile cu onorariul notarului și întocmirea contractului de vânzare-cumpărare la nivelul a 5512 lei plus cheltuieli cu reamenajarea, modernizare și igienizarea sediului în suma de 105808,37 lei, toate aceste costuri ridicând valoarea imobilului.

La încheierea exercitiului financiar 2021 capitalul social nu a înregistrat creșteri, nivelul fiind de 680.945,51 lei, capital detinut integral de acționarul unic, Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat.

Obiectivele propuse privind investițiile prin bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2021 au fost realizate 100%.

5. SITUAȚIA DATORIILOR

lei

• PASIV	2020	2021
DATORII TOTALE	913366	721141
din care:		
1. Datorii pe termen lung	698988	549183
din care:		
- alte împrumuturi și datorii asimilate (leasing)	692961	542222
- alte împrumuturi și datorii asimilate (garanții)	6027	5772
- alte împrumuturi și datorii asimilate-garanții de buna executie	-	1189
1. Datorii pe termen scurt	214378	171958
din care:		
- furnizori	8552	18485
- furnizori imobilizări	-	-
- drepturi de personal neridicate	2118	1929
- rețineri din salarii CARD	41306	19025
- alte datorii în leg. cu personalul	6350	3480
- CAS asigurați	29027	28756
- CASS asigurați	11556	11503
- fond garantare creanțe salariale	2538	2342
- impozit pe profit	10153	0
- TVA de plată	67173	41514
- TVA neexigibilă clienți	25678	25923
- impozit salarii	4189	6740
- impozite și taxe locale inclusiv majorări	-	-
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	-	-
- creditori diverși	5738	3895
-venituri înregistrate în avans	-	8365

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății au reprezentat la 31.12.2021, 24,16% din total pasiv (2.984.762 lei). Din total datorii, 75,19 % sunt reprezentate de datoriile pe termen lung, datorii fata de societatea de leasing. Față de anul precedent volumul datoriilor totale au înregistrat o diminuare cu 21,04%, atat prin

stingerea ratelor de leasing in anul 2021 cat si prin diminuarea reținerilor din salarii pe CARD.

- în totalul datoriilor pe termen lung, valoarea cea mai mare o reprezinta leasingul financiar intr-un procent de 98,73%;
- datoriile pe termen scurt au reprezentat în 2021, 5,76% din total pasiv (2.984.762 lei) și respectiv 23,85% din total datorii;
- la finele exercițiului financiar 2021 datoriile pe termen scurt au înregistrat o diminuare în procent de 19,78% față de anul 2020, aceste datorii sunt curente aferente lunii decembrie cu scadenta in luna ianuarie 2022 si respectiv salariile angajatilor pe decembrie cu acordarea acestora in luna ianuarie 2022.

6. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

- arata capacitatea activelor din cadrul entitatii de a se transforma in bani, fara riscuri.

INDICATORI	2020	2021	±Δ	Abateri %
Lichiditatea curenta(active curente/datorii curente)	5,122	3,239	-1,883	-36,76
Lichiditatea imediata (active curente-stocuri/datorii curente)	5,064	3,195	-1,869	-36,91

Concluzii :

- lichiditatea curenta 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 diminuare fata de anul precedent, dar chiar si sub acest aspect al diminuarii, indicatorul are valori supraunitare, avand in vedere ca valoarea recomandata si acceptabila este in jur de 2, ceea ce înseamnă că exista o lichiditate buna la nivelul trezoreriei;
- lichiditatea imediata, care exprimă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești a înregistrat în

anul 2021 o scadere fata de anul 2020, dar si asa indicatorul se apreciaza ca fiind supraunitar, avand in vedere ca valoarea recomandata si acceptabila este mai mare decat 1;

6.2. INDICATORI DE RISC

- reprezinta posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capitalul social , respectiv de cate ori entitatea achita cheltuielile cu dobanda.

• INDICATORI	2020	2021
Indicatorul gradului de indatorare(Capital imprumutat/Capital propriu)x100	30,6 %	24,2 %
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor (Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/Cheltuieli cu dobanda)	1,47 numar de ori	1,95 numar de ori

Concluzii:

- indatorarea fata de capitalul propriu se apreciaza ca fiind una buna, avand in vedere ca riscul nu trebuie sa se ridice la mai mult de 30 %;
- indicatorul privind acoperirea dobanzilor se apreciaza ca fiind unul confortabil pentru societate, avand in vedere ca valoarea acestuia a mai crescut fata de anul 2020.

6.3. INDICATORI DE ACTIVITATE(GESTIUNE)

- furnizeaza viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale societatii, precum si capacitatea societatii de a controla capitalul circulat si activitatile comerciale de baza ale societatii

• INDICATORI	2020	2021
Viteza de recuperare a debitelor-clienti(sold mediu clienti/cifra de afaceri)x365	60 zile	52 zile
Viteza de rotatie a creditelor-furnizori(sold mediu furnizori/cifra de afaceri)x365	3 zile	3 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate(cifra de afaceri/active imobilizate)	1,00	0,94
Viteza de rotație a activelor totale (cifra de afaceri/total active)	0,66	0,77

Concluzii :

- durata de recuperare a creanțelor a înregistrat o scădere în 2021 cu 8 zile, de unde rezulta ca societatea s-a preocupat de încasarea în termenele scadente ale creanțelor de la client;
- durata de rambursare a datoriilor a rămas la nivelul anului 2020, și aici stingerea obligațiilor față de furnizori se realizează în intervalul scadent, astfel încât societatea nu a înregistrat cheltuieli cu penalizări pentru întârzierea la plată;
- viteza de rotație a activelor imobilizate a înregistrat o mică diminuare față de anul 2020, dar viteza nu este una accelerată așa cum s-ar impune. O valoare a numărului de rotații mai mare, înseamnă și un număr de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri;
- viteza de rotație a activelor totale a înregistrat o creștere în exercițiul financiar 2021 comparativ cu 2020, dar indicatorul nu este la un nivel ridicat.

6.4. INDICATORI DE PROFITABILITATE SI SOLVABILITATE

- exprima eficiența societății în realizarea de profit din resursele disponibile

• INDICATORI	2020	2021
Rentabilitatea capitalului angajat (Profit înainte plății dobânzii și impozitului pe profit/ Capital angajat)	0,03	0,014
Marja brută din vânzări (profitul brut din vânzări/Cifra de afaceri)x100	1,28	1,75
Solvabilitatea patrimonială (capitaluri proprii/active totale)	0,764	0,758

Concluzii :

- rentabilitatea în anul 2021 a înregistrat o diminuare față de anul 2020,
- marja brută de vânzări a crescut în anul 2021 cu 37 % față de anul 2020, acest indicator scoate în evidență faptul că societatea înregistrează costuri mai mici față de prețul de vânzare.
- solvabilitatea patrimonială, indicator care exprimă capacitatea de autofinanțare a societății, precum și măsura în diminuare față de anul precedent. Solvabilitatea reprezintă un obiectiv prioritar al societății, pentru ca urmăm să păstrăm autonomia financiară.

Concluzii:

Raportandu-ne la realizarile anului precedent, se constata o crestere semnificativa in anul 2021 a profitului brut cu 150 %, a cifrei de afaceri intr-un procent de 10 %, si a veniturile din exploatare in procent de 7,30 %.

Pe parcursul anului 2021 societatea a distribuit dividende aferente anului 2020 in valoare de 4474 lei, actionarului unic, Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat.

Societatea nu inregistreaza la 31.12.2021 datorii fata de bugetul consolidat al statului.

Societatea a continuat in anul 2021 sa atinga toate obiectivele propuse, respectiv:

- a revizuit Autorizatia de mediu pentru principalele activitati desfasurate de societate.
- a obtinut Licenta Clasa 3, Nr. 5746/10.03.2022, ca operator privind salubritatea localitatilor, pentru activitatea de *colectare separata si transport separat al deeurilor municipale si al deeurilor similare provenind din activitati comerciale din industrie si institutii, inclusiv fractii colectate separat, fara a aduce atingere fluxului de deseuri de echipamente electrice si electronice, baterii si acumulatori.*
- a implementat in anul 2020 la nivel de societate Sistemul de Management Integrat Calitate-Mediu-Sanatate si Securitate Ocupationala, certificare conform SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 si SR ISO 45001:2018 de catre SRAC CERT SRL, pentru ca in anul 2021 sa mentina certificarea urmare auditarii anuale;

Se poate afirma că rezultatele financiare înregistrate de societate sunt foarte bune in anul 2021, pe fondul continuarii crizei generate de pandemia epidemiologica cu COVID-19 la nivel national si mondial, precum si, in conditiile in care societatea isi desfasoara activitatea pe baza contractelor de prestari servicii incheiate pe perioade minime de timp, ceea ce poate sa duca la o instabilitate economica atat asupra sigurantei realizarii de venituri permanente pentru o perioada mai mare de timp, cat si a sigurantei obligatiilor de plata pe care le inregistreaza societatea, fata de terti cat si fata de bugetul statului.

Societatea, prin personalul angajat, a facut eforturi mari pentru ca acest rezultat financiar sa fie pozitiv, avand in vedere numarul insuficient de salariati in toate compartimentele societatii, față de aria de acoperire a atributiilor. Motivul pentru care societatea nu poate creste numarul de salariati este acela ca, la aceasta data, societatea practica tarife pe salubritatea cailor publice la nivelul anului 2016, in conditiile in care salariul minim pe economie a avut cresteri in

acest interval 2016- 2021 cu 184 %, respectiv si celelalte cheltuieli la nivel de societate au crescut in egala masura.

Avand in vedere datele de mai sus precum si din alte situatii ce prezinta activitatea societatii din toate punctele de vedere se constata ca activitatea societatii este stabila, consolidata si are performante in toate activitatile, are o pozitie financiara buna si poate continua activitatea operationala si de investitii.

SC ACVATERM SA
DIRECTOR EXECUTIV ✓

Ec. Rodica Pleștiu _____

SEF SERVICIU ECONOMIC

Ec. Ghizdeanu Marcela _____

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

SC ACVATERM SA

Dinulescu Florian- presedinte _

Meirosu Nicoleta – membru _

Damian Mariana – membru

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 **2021**

Suma de control 680.946

Entitatea SC ACVATERM SA

Adresa

Județ Buzău Sector Localitate RAMNICU SARAT

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

N. BALCESCU 1 B P 0238565356

Număr din registrul comerțului J10/48/1998

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)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

 Situații 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 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	2.263.622
Capital subscris	680.946
Profit/ pierdere	21.503

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Numele și prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT ARIMAR SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA1298

CIF/ CUI

3 5 5 5 4 2 3 8

Rodica
PlestiuSemnat digital de
Rodica Plestiu
Data: 2022.05.06
19:23:09 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	576.725	1.059.985
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.491.190	1.359.930
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	7.799	15.833
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		14.260
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	2.075.714	2.450.008
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	990	990
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	990	990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	2.076.704	2.450.998
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	26	12.625	7.321
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	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	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	12.625	7.321
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	280.023	275.087
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	66.514	75.125
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	346.537	350.212
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	738.972	176.232
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.098.134	533.765
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. 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)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	8.552	18.485
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453****)	52	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*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	205.825	146.296
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	214.377	164.781
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	883.757	360.619
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	2.960.461	2.811.617
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)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	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*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	698.989	547.995
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	698.989	547.995
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		8.365
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		8.365
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		8.365
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	680.946	680.946

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	680.946	680.946
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	592.137	520.673
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	29.590	31.603
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	953.205	1.010.910
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	982.795	1.042.513
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	5.594	21.503
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		2.013
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.261.472	2.263.622
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	2.261.472	2.263.622

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

***) Solduri debitoare ale conturilor respective.

****) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, 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 inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura _____



Numele și prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.095.989	2.303.329
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		1.769.915
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.091.335	2.282.537
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	4.654	20.792
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	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	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		30.435
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	16.991	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	72.708	11.512
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	12.567	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	2.185.688	2.345.276
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	120.250	170.959
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	7.494	18.081
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	17.753	16.351
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	1.445.884	1.539.704
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	1.415.568	1.509.322
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	30.316	30.382
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	297.241	251.738

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	297.241	251.738
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		9.334
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		9.334
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	213.158	257.884
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	126.661	173.825
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*)	34	33	72.025	79.712
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	14.472	4.347
— 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	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	2.101.780	2.264.051
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	83.908	81.225
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		754
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	234	253
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	234	1.007
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	57.391	42.020
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	57.391	42.020
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	57.157	41.013
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	2.185.922	2.346.283
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	2.159.171	2.306.071
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	26.751	40.212
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	21.157	18.709
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	5.594	21.503
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

GHIZDEANU MARCELA

Semnătura _____



Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		21.503
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	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 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	46		44
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	44		42
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:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	90.189
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	90.189
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	99.495
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	98.768	98.865
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	990	990
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	990	990
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	97.778	97.875
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	97.778	97.875
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	242.246	246.096
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	84.585	15.066
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	5.987	14.383
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	4.867	5.930
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.120	8.453
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + 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)	82	70	4.867	14.383
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	60.527	60.742
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	60.527	60.742
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	19.532	4.087
- în lei (ct. 5311)	99	85	19.532	4.087
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	719.427	172.117
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	719.427	172.117
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	907.628	721.140
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	698.988	549.183
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	8.552	18.485
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	49.774	24.434
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	150.314	116.778
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	43.121	40.259
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	107.193	76.519
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122			12.260	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (Institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124			12.260	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	680.946		680.946	
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	680.946		680.946	
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	1.747.741		1.748.975	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	680.946	X	680.946	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	680.946	100,00	680.946	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	680.946	100,00	680.946	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	2.657	9.258		
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155	2.657	9.258		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	4.474	2.657		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	4.474	2.657		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160	4.474	2.657		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnatura



**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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 (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) 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 înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

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	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	364.012	8.009		X	372.021
Constructii	07	232.126	486.321			718.447
Instalatii tehnice si masini	08	1.671.974	125.000	19.478	19.478	1.777.496
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	10.385	9.000			19.385
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		14.260			14.260
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	2.278.497	642.590	19.478	19.478	2.901.609
III.Imobilizari financiare	17	990			X	990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	2.279.487	642.590	19.478	19.478	2.902.599

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				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23		167		167
Constructii	24	19.412	10.903		30.315
Instalatii tehnice si masini	25	180.784	239.380	2.597	417.567
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	2.587	965		3.552
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	202.783	251.415	2.597	451.601
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	202.783	251.415	2.597	451.601

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)	rd. OMF nr.85/ 2022	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 dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

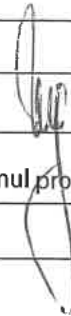
Numele si prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Empty box for registration number

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

Nota 1 - Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2021	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2021	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2021	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2021
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Mijloace fixe	2.278.497	642.590	19.478	2.901.609	202.783	251.415	2.597	451.601
Imobilizari in curs	990			990				
Total	2.279.487	642.590	19.478	2.902.599	202.783	251.415	2.597	451.601

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:	21.503
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	21.503

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	2.095.989	2.303.329
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	2.159.171	2.306.071
3. Cheltuielile activitatii de baza	2.159.171	2.306.071
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-63.182	-2.742
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	72.708	11.512
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	9.526	8.770

Nota 5 - Situatiia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2021	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:	313.578	313.578	
-Furnizori-debitori			
-Clienti	246.096	246.096	
-Creante personal			

-Impozit pe profit	6.740	6.740	
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi	60.742	60.742	
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	313.578	313.578	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc. financiar 31/12/2021	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	549.184	549.184		
II.Alte datorii:	137.669	137.669		
-Furnizori	18.485	18.485		
-Datorii cu personalul si asig.soc.	67.035	67.035		
-Impozit pe profit				
-Taxa pe valoarea adaugata	41.514	41.514		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	6.740	6.740		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii				
-Creditori diversi	3.895	3.895		
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	686.853	686.853		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2021, 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 realizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capitalul social subscris si varsat la constituirea societatii a fost de 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 7.600 LEI.

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

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 43.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 1.539.704 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 30.382 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

$$\text{Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{533.765}{164.781} = 3,239$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{526.444}{164.781} = 3,195$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{547.995}{2.263.622} = 0,242$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{40.212}{0} = 0 \text{ numar de ori.}$$

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{326.363}{2.303.329} \times 365 = 52 \text{ zile.}$$

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{21.252}{2.303.329} \times 365 = 3 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{2.303.329}{2.450.998} = 1$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{2.303.329}{2.984.763} = 1$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{40.212}{2.811.617} = 0,014$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{40.212}{2.303.329} \times 100 = 1,746 \%$$

Nota 10 - Alte informatii

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu capital integral de stat in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in RAMNICU SARAT, str.N.BALCESCU, nr.-, bl.1 B, apt.P

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 40.212 lei.

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

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
PLESTIU RODICA
Semnatura,

INTOCMIT,
Numele si prenumele
GHIZDEANU MARCELA
Calitatea: CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional: -

Stampila unitatii,



Semnatura



Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	* Capital		680.945,51				680.945,51		680.945,51
101.2	Capital subscris varsat		680.945,51				680.945,51		680.945,51
105	Rezerve din reevaluare	19.477,60	592.136,71	51.986,40		71.464,00	592.136,71		520.672,71
106	* Rezerve		988.514,41		53.999,13		1.042.513,54		1.042.513,54
106.1	Rezerve legale		29.589,90		2.012,73		31.602,63		31.602,63
106.5	Rezerve surplus reevaluare		790.404,02		51.986,40		842.390,42		842.390,42
106.8	Alte rezerve		168.520,49				168.520,49		168.520,49
121	* Profit si pierdere	2.107.873,45	2.195.612,65	222.500,49	156.264,25	2.330.373,94	2.351.876,90		21.502,96
121.1	Profit an fara sot	2.102.278,90	2.190.018,10	222.500,49	156.264,25	2.324.779,39	2.346.282,35		21.502,96
121.2	Profit an cu sot	5.594,55	5.594,55			5.594,55	5.594,55		
129	* Repartizarea profitului	5.594,55	5.594,55	2.012,73		7.607,28	5.594,55	2.012,73	
129.1	Repart.profit an fara sot			2.012,73		2.012,73		2.012,73	
129.2	Repart.profit an cu sot	5.594,55	5.594,55			5.594,55	5.594,55		
167	* Alte imprum.si datorii asim.	137.974,69	698.988,53	14.382,96	2.552,62	152.357,65	701.541,15		549.183,50
167.2	IMP.DAT.ASIM.-GARANTII GEST.	255,14	6.027,12			255,14	6.027,12		5.771,98
167.4	Imp.Dat.Asim.-Lsg.UTIL.SALUB	137.719,55	692.961,41	13.019,26		150.738,81	692.961,41		542.222,60
167.6	Imp.dat.asim.-garantie execu			1.363,70	2.552,62	1.363,70	2.552,62		1.188,92
211	* Terenuri	372.021,27				372.021,27		372.021,27	
211.1	Terenuri	364.012,00				364.012,00		364.012,00	
211.2	Amenajari de terenuri	8.009,27				8.009,27		8.009,27	
212	Cladiri si constructii	612.637,91		105.808,37		718.446,28		718.446,28	
213	* Instalatii,m.transp.,animale	1.796.974,03	19.477,60			1.796.974,03	19.477,60	1.777.496,43	
213.1	Echipamente tehnologice	313.984,01	19.477,60			313.984,01	19.477,60	294.506,41	
213.3	Mijloace de transport	144.287,52				144.287,52		144.287,52	
213.6	Mas.util. de salub.vidanja	1.338.702,50				1.338.702,50		1.338.702,50	
214	Mobilier,birotica	15.885,06		3.500,00		19.385,06		19.385,06	
231	* Imobiliz.in curs corporale	61.967,94	8.009,27	66.109,70	105.808,37	128.077,64	113.817,64	14.260,00	
231.1	Imob.corp.in curs de ex GARD	8.009,27	8.009,27			8.009,27	8.009,27		
231.2	Imob.corp.in curs exec SEDIU	39.698,67		66.109,70	105.808,37	105.808,37	105.808,37		
231.3	Imob.corp.in curs exec.HALA	14.260,00				14.260,00		14.260,00	
261	Tit.part.la filiale din grup	990,00				990,00		990,00	
267	* Creante imobilizate	97.867,19		8,16		97.875,35		97.875,35	
267.8	Alte creante imobilizate	97.867,19		8,16		97.875,35		97.875,35	
281	* Amortizarea imob.corporale	2.597,04	432.011,03		22.186,67	2.597,04	454.197,70		451.600,66
281.1	Amortiz.amenaj.de terenuri		66,74		100,11		166,85		166,85
281.2	Amortiz.constructiilor		28.691,09		1.623,99		30.315,08		30.315,08
281.3	Amort.inst,mijl.tr,animale	2.597,04	399.781,35		20.382,16	2.597,04	420.163,51		417.566,47
281.4	Amortiz.altor imob.corp.		3.471,85		80,41		3.552,26		3.552,26

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
301	Materii prime	18.276,66	18.276,66	4.148,51	4.148,51	22.425,17	22.425,17		
302	* Materiale consumabile	151.840,16	141.308,99	8.777,84	12.160,56	160.618,00	153.469,55	7.148,45	
302.1	Materiale auxiliare	25.625,39	19.841,22	471,72	3.992,67	26.097,11	23.833,89	2.263,22	
302.2	Combustibili	89.509,80	89.061,73	6.993,15	6.793,74	96.502,95	95.855,47	647,48	
302.4	Piese de schimb	29.812,30	25.598,42		892,86	29.812,30	26.491,28	3.321,02	
302.8	Alte materiale consumabile	6.892,67	6.807,62	1.312,97	481,29	8.205,64	7.288,91	916,73	
303	Materiale de nat.ob.de inv.	4.182,27	4.010,20	13.934,96	13.934,96	18.117,23	17.945,16	172,07	
401	Furnizori	438.370,33	476.969,68	99.948,38	79.834,52	538.318,71	556.804,20		18.485,49
404	Furnizori de imobilizari	405.180,69	413.129,49	101.709,00	93.760,20	506.889,69	506.889,69		
411	* Clienti	2.807.953,37	2.515.833,09	192.938,47	238.963,05	3.000.891,84	2.754.796,14	246.095,70	
411.1	* Clienti	2.741.128,53	2.515.603,10	190.199,54	238.513,09	2.931.328,07	2.754.116,19	177.211,88	
411.1.1	Clienti-agenti economici	2.739.728,64	2.514.203,21	190.199,54	238.513,09	2.929.928,18	2.752.716,30	177.211,88	
411.1.2	Clienti-persoane fizice	1.399,89	1.399,89			1.399,89	1.399,89		
411.8	Clienti incerti sau in litig	66.824,84	229,99	2.738,93	449,96	69.563,77	679,95	68.883,82	
421	Personal-salarii datorate	1.289.623,00	1.289.623,00	121.008,00	121.008,00	1.410.631,00	1.410.631,00		
423	Personal-ajut.mater.datorate	9.315,00	9.315,00			9.315,00	9.315,00		
425	Avansuri acord.personalului	158.900,00	158.900,00	14.500,00	14.500,00	173.400,00	173.400,00		
426	Drepturi de personal neridic	21.183,00	25.446,00	4.263,00	1.929,00	25.446,00	27.375,00		1.929,00
427	* Retin.din sal.dat.tertilor	582.639,00	634.714,00	90.629,00	57.579,00	673.268,00	692.293,00		19.025,00
427.42	Retineri CARD	582.639,00	634.714,00	90.629,00	57.579,00	673.268,00	692.293,00		19.025,00
428	* Alte dat./cr.legate de pers.	3.874,00	7.154,00		200,00	3.874,00	7.354,00		3.480,00
428.1	Alte datorii in leg.cu pers.	3.070,00	6.350,00		200,00	3.070,00	6.550,00		3.480,00
428.2	Alte creante in leg.cu pers.	804,00	804,00			804,00	804,00		
431	* Asigurari sociale	459.522,00	494.854,00	41.262,00	40.259,00	500.784,00	535.113,00		34.329,00
431.2	CAS asigurati	322.587,00	352.062,00	29.475,00	28.756,00	352.062,00	380.818,00		28.756,00
431.4	SANATATE asigurati	127.620,00	139.407,00	11.787,00	11.503,00	139.407,00	150.910,00		11.503,00
431.7	Fond CM	14.182,00	8.252,00			14.182,00	8.252,00	5.930,00	
437	* Ajutor de somaj	28.000,00	30.578,00	2.578,00	2.342,00	30.578,00	32.920,00		2.342,00
437.3	Fond garantare cr.salariale	28.000,00	30.578,00	2.578,00	2.342,00	30.578,00	32.920,00		2.342,00
441	Impozitul pe profit	35.601,00	35.600,69		6.739,44-	35.601,00	28.861,25	6.739,75	
442	* Taxa pe val.adaugata	1.339.061,67	1.417.594,70	146.253,56	133.444,01	1.485.315,23	1.551.038,71		65.723,48
442.3	Tva de plata	307.530,63	359.693,98	21.408,00	10.758,94	328.938,63	370.452,92		41.514,29
442.4	Tva de recuperat	3.628,63	3.628,63			3.628,63	3.628,63		
442.6	Tva deductibila	111.114,95	111.114,95	27.210,54	27.210,54	138.325,49	138.325,49		
442.7	Tva colectata	400.006,96	400.006,96	37.969,48	37.969,48	437.976,44	437.976,44		
442.81	TVA neexigibila furnizori	118.385,61	111.114,95	21.653,31	27.210,54	140.038,92	138.325,49	1.713,43	
442.82	TVA neexigibila clienti	399.514,77	433.155,11	38.012,23	30.294,51	437.527,00	463.449,62		25.922,62
444	Impoz.pe ven.de nat.salarii	68.347,00	75.525,00	7.179,00	6.741,00	75.526,00	82.266,00		6.740,00

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
446	* Alte impoz.,taxe si vars.as.	31.075,00	31.075,00			31.075,00	31.075,00		
446.1	Impozit pe dividende	140,00	140,00			140,00	140,00		
446.3	Taxe auto	2.302,00	2.302,00			2.302,00	2.302,00		
446.4	Taxe teren	26.314,00	26.314,00			26.314,00	26.314,00		
446.5	Taxe cladiri	2.285,00	2.285,00			2.285,00	2.285,00		
446.6	Taxe firma	34,00	34,00			34,00	34,00		
448	* Alte dat.si crea.cu bug.st.	170,00	170,00			170,00	170,00		
448.1	* Alte datorii cu bug.statului	170,00	170,00			170,00	170,00		
448.1.1	Dobanzi si majorari buget st	4,00	4,00			4,00	4,00		
448.1.2	Penalizari buget stat	2,00	2,00			2,00	2,00		
448.1.3	Dobanzi si majorari BASS	109,00	109,00			109,00	109,00		
448.1.4	Penalizari BASS	55,00	55,00			55,00	55,00		
457	* Dividende de plata	2.797,00	2.797,00			2.797,00	2.797,00		
457.2	An cu sot	2.797,00	2.797,00			2.797,00	2.797,00		
461	Debitori diversi	63.120,49	2.378,60			63.120,49	2.378,60	60.741,89	
462	Creditori diversi	250,78	2.987,10		1.158,95	250,78	4.146,05		3.895,27
472	Venituri inreg.in avans				8.365,10		8.365,10		8.365,10
473	Dec.din op.in c.de clarif.	14.767,66	14.767,66	6.700,00	6.700,00	21.467,66	21.467,66		
491	Prov.pt dep.creant.-clienti		60.000,00		8.883,82		68.883,82		68.883,82
512	* Conturi curente la banci	3.302.196,26	2.994.821,09	325.420,69	460.679,09	3.627.616,95	3.455.500,18	172.116,77	
512.1	* Conturi la banci in lei	3.302.196,26	2.994.821,09	325.420,69	460.679,09	3.627.616,95	3.455.500,18	172.116,77	
512.1.1	BRD disponibil	401.955,97	361.616,37	33.210,62	47.435,91	435.166,59	409.052,28	26.114,31	
512.1.10	BRD-garantii gestionare	12.560,04	3.009,08	200,00		12.760,04	3.009,08	9.750,96	
512.1.20	TREZ garantie ex.cod 449			1.753,15	1.363,70	1.753,15	1.363,70	389,45	
512.1.21	TREZ garantie ex.cod 450			799,47		799,47		799,47	
512.1.4	TREZORERIE 5069	2.245.198,26	1.987.713,96	201.919,45	324.341,48	2.447.117,71	2.312.055,44	135.062,27	
512.1.5	TREZORERIE 5070	0,31				0,31		0,31	
512.1.6	RAIFFEISEN BANK-SALARII	642.226,54	642.226,54	87.538,00	87.538,00	729.764,54	729.764,54		
512.1.8	BANCPPOST garant.gestionar(BT	255,14	255,14			255,14	255,14		
531	* Casa	507.436,95	496.454,51	29.283,97	36.179,12	536.720,92	532.633,63	4.087,29	
531.1	Casa in lei	507.436,95	496.454,51	29.283,97	36.179,12	536.720,92	532.633,63	4.087,29	
532	* Alte valori	94.973,60	94.943,90	16.875,00	16.876,70	111.848,60	111.820,60	28,00	
532.1	Timbre fiscale si postale	53,60	23,90		1,70	53,60	25,60	28,00	
532.8	Alte valori	94.920,00	94.920,00	16.875,00	16.875,00	111.795,00	111.795,00		
542	* Avansuri de trezorerie	38.652,51	38.652,51	8.371,12	8.371,12	47.023,63	47.023,63		
581	Viramente interne	963.406,54	963.406,54	111.488,00	111.488,00	1.074.894,54	1.074.894,54		
601	Chelt.cu materiile prime	18.277,66	18.277,66	12.157,18	12.157,18	30.434,84	30.434,84		
602	* Chelt.cu mat.consumabile	140.508,43	140.508,43	15,58	15,58	140.524,01	140.524,01		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
602.1 *	Chelt.cu mat.auxiliare	19.842,17	19.842,17	7.259,00-	7.259,00-	12.583,17	12.583,17		
602.1.1	Ch.mat.aux.salub.UAT RS	5.723,36	5.723,36	614,17	614,17	6.337,53	6.337,53		
602.1.2	Chelt.cu mat.aux.alte serv.	13.916,37	13.916,37	7.937,32-	7.937,32-	5.979,05	5.979,05		
602.1.4 *	Ch.mat.aux.salub.rural	202,44	202,44	64,15	64,15	266,59	266,59		
602.1.4.1	Ch.mat.aux.salub.uat GREBANU	157,12	157,12	37,74	37,74	194,86	194,86		
602.1.4.2	Ch.mat.aux.salub.UAT MURGEST	39,75	39,75	7,55	7,55	47,30	47,30		
602.1.4.3	Ch.mat.aux.salub.UAT PODGORI	5,57	5,57	18,86	18,86	24,43	24,43		
602.2 *	Chelt.cu combustibilul	89.060,18	89.060,18	6.793,29	6.793,29	95.853,47	95.853,47		
602.2.1	Chelt.comb.salub. UAT RS	58.158,99	58.158,99	2.316,02	2.316,02	60.475,01	60.475,01		
602.2.2	Chelt.cu combustib alte serv	15.367,67	15.367,67	1.106,76	1.106,76	16.474,43	16.474,43		
602.2.5 *	Chelt.comb.salubritate rural	15.533,52	15.533,52	3.370,51	3.370,51	18.904,03	18.904,03		
602.2.5.1	Chelt.comb.salub.UAT GREBANU	9.151,22	9.151,22	654,90	654,90	9.806,12	9.806,12		
602.2.5.2	Chelt.comb.salub.UAT MURGEST	4.867,84	4.867,84	428,58	428,58	5.296,42	5.296,42		
602.2.5.3	Chelt.comb.salub.UAT PODGORI	1.514,46	1.514,46	2.287,03	2.287,03	3.801,49	3.801,49		
602.4 *	Chelt.cu piesele de schimb	24.758,42	24.758,42	0,01-	0,01-	24.758,41	24.758,41		
602.4.1	Ch.piese schimb salubr.UATRS	12.747,84	12.747,84	0,01-	0,01-	12.747,83	12.747,83		
602.4.2	Chelt.cu piese schimb servic	11.866,98	11.866,98			11.866,98	11.866,98		
602.4.3	Ch.piese schimb salub UAT GR	87,04	87,04			87,04	87,04		
602.4.4	Ch.piese schimb salub UAT MG	28,67	28,67			28,67	28,67		
602.4.5	Ch.piese schimb salub UAT PG	27,89	27,89			27,89	27,89		
602.8 *	Chelt.cu alte mat.consumab.	6.847,66	6.847,66	481,30	481,30	7.328,96	7.328,96		
602.8.1	Ch.cu mat.consum.salubrit.	3,62	3,62	217,87	217,87	221,49	221,49		
602.8.2	Chelt.cu mat consum.servicii	3.729,45	3.729,45	222,90	222,90	3.952,35	3.952,35		
602.8.3	Ch.mat.consum.salub.UAT GREB	142,49	142,49	11,92	11,92	154,41	154,41		
602.8.4	Ch.mat.consum.salub.UAT MURG	32,47	32,47	4,77	4,77	37,24	37,24		
602.8.5	Ch.mat.consum.salub.UAT Rm S	2.939,63	2.939,63	23,84	23,84	2.963,47	2.963,47		
603 *	Chelt.priv.mat.de nat.ob.inv	4.010,20	4.010,20	14.070,73	14.070,73	18.080,93	18.080,93		
603.1	Chelt.mat ob inv.salubritate	3.116,09	3.116,09			3.116,09	3.116,09		
603.2	Chelt.mat ob inv. parcari	235,29	235,29			235,29	235,29		
603.3	Chelt.mat ob inv. alte serv	138,66	138,66	2.814,11	2.814,11	2.952,77	2.952,77		
603.4 *	Ch. ob.de inv.salubritate	520,16	520,16	11.256,62	11.256,62	11.776,78	11.776,78		
603.4.1	Ch.ob.de inv.salub.UAT RS	517,97	517,97	9.342,99	9.342,99	9.860,96	9.860,96		
603.4.2	Ch.ob.de inv.salub.UAT GREBA	2,19	2,19	562,83	562,83	565,02	565,02		
603.4.3	Ch.ob.de inv.salub.UAT MURGE			225,13	225,13	225,13	225,13		
603.4.4	Ch.ob.de inv.salub.UAT PODG			1.125,67	1.125,67	1.125,67	1.125,67		
605 *	Chelt.priv.energia si apa	10.843,82	10.843,82	5.507,42	5.507,42	16.351,24	16.351,24		
605.1 *	Cheltuieii cu apa	6.992,56	6.992,56	625,76	625,76	7.618,32	7.618,32		
605.1.2	Chelt.cu apa salub.UAT RS	5.742,16	5.742,16	12,77	12,77	5.754,93	5.754,93		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
605.1.3	Chelt.cu apa salub.UAT GR	114,52	114,52	0,77	0,77	115,29	115,29		
605.1.4	Chelt.cu apa salub.UAT MG	26,25	26,25	0,31	0,31	26,56	26,56		
605.1.5	Chelt.cu apa salub.UAT PODG			1,54	1,54	1,54	1,54		
605.1.6	Cheltuieli cu apa alte compa	1.109,63	1.109,63	610,37	610,37	1.720,00	1.720,00		
605.2 *	Cheltuieli cu en.electrica	3.400,75	3.400,75	784,83	784,83	4.185,58	4.185,58		
605.2.2	Chelt.cu en.el.salub.UAT RS	1.822,06	1.822,06	371,03	371,03	2.193,09	2.193,09		
605.2.3	Chelt.cu en.el.salub.UAT GR	136,87	136,87	22,35	22,35	159,22	159,22		
605.2.4	Chelt.cu en.el.salub.UAT MG	41,88	41,88	8,94	8,94	50,82	50,82		
605.2.5	Chelt.cu en.el.salub.UAT PG	12,45	12,45	44,70	44,70	57,15	57,15		
605.2.6	Chelt.cu en.electr.alte comp	1.387,49	1.387,49	337,81	337,81	1.725,30	1.725,30		
605.3 *	Chelt. totale cu gazele nat	450,51	450,51	4.096,83	4.096,83	4.547,34	4.547,34		
605.3.1	Chelt.cu gazele naturale	1,35	1,35			1,35	1,35		
605.3.2	Chelt.gaze nat.salub.UAT RS	374,85	374,85	2.720,29	2.720,29	3.095,14	3.095,14		
605.3.3	Chelt.gaze nat.salub.UAT GR	36,75	36,75	163,87	163,87	200,62	200,62		
605.3.4	Chelt.gaze nat.salub.UAT MG	8,79	8,79	65,55	65,55	74,34	74,34		
605.3.5	Chelt.gaze nat.salub.UAT PG			327,75	327,75	327,75	327,75		
605.3.6	Chelt.gaze nat alte compart.	28,77	28,77	819,37	819,37	848,14	848,14		
611 *	Chelt.cu intret.si rep.	3.337,70	3.337,70			3.337,70	3.337,70		
611.1 *	Chelt intret si rep salubrit	1.149,06	1.149,06			1.149,06	1.149,06		
611.1.2	Ch.intrt.repar.salub.UAT GRB	9,45	9,45			9,45	9,45		
611.1.3	Ch.intrt.repar.salub.UAT MUR	3,78	3,78			3,78	3,78		
611.1.4	Ch.intrt.repar.salub.UAT PG	11,35	11,35			11,35	11,35		
611.1.5	Ch.intr.repar.salub.UAT Rn S	1.124,48	1.124,48			1.124,48	1.124,48		
611.2	Chelt intret si rep parcari	178,56	178,56			178,56	178,56		
611.3	Chelt intret.rep.alte imob.	2.010,08	2.010,08			2.010,08	2.010,08		
612 *	Chelt.cu redev.,chiriile	11.000,00	11.000,00	1.000,00	1.000,00	12.000,00	12.000,00		
612.3	Chelt cu chiriile -utilaje	11.000,00	11.000,00	1.000,00	1.000,00	12.000,00	12.000,00		
613 *	Chelt.cu primele de asig.	24.023,55	24.023,55	9.371,82	9.371,82	33.395,37	33.395,37		
613.1 *	Chelt prime asig.imob.salubr	8.355,98	8.355,98	7.851,80	7.851,80	16.207,78	16.207,78		
613.1.1	Ch.asig.imob.salub.UAT RS	6.804,25	6.804,25	2.724,80	2.724,80	9.529,05	9.529,05		
613.1.2	Ch.asig.imob.salub.UAT GREBA	1.118,36	1.118,36	1.486,83	1.486,83	2.605,19	2.605,19		
613.1.3	Ch.asig.imob.salub.UAT MURGE	400,98	400,98	563,97	563,97	964,95	964,95		
613.1.4	Ch.asig.imob.salub.UAT PODG	32,39	32,39	3.076,20	3.076,20	3.108,59	3.108,59		
613.2 *	Chelt prime asig.alte imobil	4.176,50	4.176,50			4.176,50	4.176,50		
613.2.1	Chelt.prime asig.alte imobil	4.176,50	4.176,50			4.176,50	4.176,50		
613.3 *	Chelt.comis.asig.UTIL.SALUB	11.491,07	11.491,07	1.520,02	1.520,02	13.011,09	13.011,09		
613.3.1	Ch.comis.asig.LEASING UT.SAL	11.491,07	11.491,07	1.520,02	1.520,02	13.011,09	13.011,09		
622	Chelt.priv.comis.si onorar.	2.525,00	2.525,00			2.525,00	2.525,00		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
623	* Chelt.de protoc.,recl.,publ.	248,94	248,94	1.976,53	1.976,53	2.225,47	2.225,47		
623.1	Cheltuieli protocol	212,81	212,81	1.846,53	1.846,53	2.059,34	2.059,34		
623.2	Cheltuieli reclama-publicit.	36,13	36,13	130,00	130,00	166,13	166,13		
624	Chelt.cu tr.de bunuri,person	113,45	113,45	15,95	15,95	129,40	129,40		
625	* Chelt.cu depl,detas,transf.	176,02	176,02			176,02	176,02		
625.1	Chelt depl detas trans salub	176,02	176,02			176,02	176,02		
626	* Chelt.post si taxe telefonie	3.848,31	3.848,31	271,51	271,51	4.119,82	4.119,82		
626.1	* Chelt.postale si telefonie	3.848,31	3.848,31	271,51	271,51	4.119,82	4.119,82		
626.1.1	Chelt.pos.tel.salub.UAT RS	3.050,73	3.050,73	180,28	180,28	3.231,01	3.231,01		
626.1.2	Chelt.pos.tel.salub.UAT GR	211,54	211,54	10,86	10,86	222,40	222,40		
626.1.3	Chelt.pos.tel.salub.UAT MG	64,73	64,73	4,34	4,34	69,07	69,07		
626.1.4	Chelt.pos.tel.salub.UAT PODG	38,32	38,32	21,73	21,73	60,05	60,05		
626.1.5	Chelt.pos.si tel.alte comp.	482,99	482,99	54,30	54,30	537,29	537,29		
627	Chelt.cu serv.bancare	874,05	874,05	196,38	196,38	1.070,43	1.070,43		
628	* Alte chelt.servicii terti	106.715,93	106.715,93	8.129,46	8.129,46	114.845,39	114.845,39		
628.1	Alte chelt.serv.terti salubr	2.991,71	2.991,71			2.991,71	2.991,71		
628.2	Alte chelt.serv.terti parcar	1.320,08	1.320,08	221,18	221,18	1.541,26	1.541,26		
628.3	Alte chelt.serv.terti compar	18.533,33	18.533,33	443,05	443,05	18.976,38	18.976,38		
628.4	Alte chelt serv.salub.UAT RS	52.182,50	52.182,50	2.296,60	2.296,60	54.479,10	54.479,10		
628.5	Alte chelt serv salub UAT GR	21.150,98	21.150,98	1.508,81	1.508,81	22.659,79	22.659,79		
628.6	Alte chelt serv salub UAT MG	8.055,17	8.055,17	579,13	579,13	8.634,30	8.634,30		
628.7	Alte chelt serv salub UAT PG	2.482,16	2.482,16	3.080,69	3.080,69	5.562,85	5.562,85		
635	* Chelt.cu alte imp.si taxe	76.383,70	76.383,70	3.328,33	3.328,33	79.712,03	79.712,03		
635.1	* Chelt cu imp si taxe salubri	7.102,00	7.102,00			7.102,00	7.102,00		
635.1.1	Ch.imp.taxe salub.UAT RS	4.633,50	4.633,50			4.633,50	4.633,50		
635.1.2	Ch.imp.taxe salub.UAT GREBAN	1.394,85	1.394,85			1.394,85	1.394,85		
635.1.3	Ch.imp.taxe salub.UAT MURGES	1.073,65	1.073,65			1.073,65	1.073,65		
635.2	Chelt cu imp si taxe parcar	24.447,00	24.447,00			24.447,00	24.447,00		
635.3	Chelt cu alte imp si taxe	2.436,19	2.436,19	97,24	97,24	2.533,43	2.533,43		
635.4	Chelt.cu redeventa parcar	39.420,40	39.420,40	2.328,22	2.328,22	41.748,62	41.748,62		
635.6	* Chelt.cu redeventa ANRSC	2.978,11	2.978,11	902,87	902,87	3.880,98	3.880,98		
635.6.1	Ch.redeventa ANRSC-UAT RS	2.672,23	2.672,23	782,09	782,09	3.454,32	3.454,32		
635.6.2	Ch.redeventa ANRSC-UAT GREBA	234,07	234,07	54,97	54,97	289,04	289,04		
635.6.3	Ch.redeventa ANRSC-UAT MURGE	71,81	71,81	20,26	20,26	92,07	92,07		
635.6.4	Ch.redeventa ANRSC-UAT PODG			45,55	45,55	45,55	45,55		
641	Chelt.cu salarii personal	1.288.819,00	1.288.819,00	121.008,00	121.008,00	1.409.827,00	1.409.827,00		
642	* Ch.avantaj nat.si tichet sal	88.620,00	88.620,00	10.875,00	10.875,00	99.495,00	99.495,00		
642.2	Ch.cu tichete de masa ac.sal	88.620,00	88.620,00	10.875,00	10.875,00	99.495,00	99.495,00		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
645	* Chelt.priv.asig.si prot.soc.	28.040,00	28.040,00	2.342,00	2.342,00	30.382,00	30.382,00		
645.7	Chelt.cu fond gar.sal	28.040,00	28.040,00	2.342,00	2.342,00	30.382,00	30.382,00		
654	Pierderi din creante			449,96	449,96	449,96	449,96		
658	* Alte chelt.de exploatare	234,59	234,59	4.112,88	4.112,88	4.347,47	4.347,47		
658.1	* Despag,amenzi,penalitati	234,59	234,59			234,59	234,59		
658.1.1	Amenzi si penalizari buget	225,00	225,00			225,00	225,00		
658.1.2	Amenzi si penaliz.ag.ec.	9,59	9,59			9,59	9,59		
658.8	Alte chelt.de exploatare			4.112,88	4.112,88	4.112,88	4.112,88		
666	* Chelt.priv.dobanzile	38.678,99	38.678,99	3.340,71	3.340,71	42.019,70	42.019,70		
666.12	Chelt.dob.salub.UAT RS	34.703,16	34.703,16	2.772,79	2.772,79	37.475,95	37.475,95		
666.13	Chelt.dob.salub.UAT GR	2.997,35	2.997,35	167,04	167,04	3.164,39	3.164,39		
666.14	Chelt.dob.salub.UAT MG	773,37	773,37	66,81	66,81	840,18	840,18		
666.15	Chelt.dob.salub.UAT PODGORIA	205,11	205,11	334,07	334,07	539,18	539,18		
681	* Chelt.de expl.priv.amort.	229.551,52	229.551,52	31.070,49	31.070,49	260.622,01	260.622,01		
681.1	Chelt.de exp.priv.amort.imob	229.551,52	229.551,52	22.186,67	22.186,67	251.738,19	251.738,19		
681.4	Ch.de exp.pr.prov.pt.dep.act			8.883,82	8.883,82	8.883,82	8.883,82		
691	Chelt.cu impoz.pe profit	25.448,04	25.448,04	6.739,44	6.739,44	18.708,60	18.708,60		
704	* Venit.din lucr.exec.si serv.	2.112.114,85	2.112.114,85	148.230,77	148.230,77	2.260.345,62	2.260.345,62		
704.1	* Venit din lucr.exec.si serv.	1.949.311,96	1.949.311,96	126.928,20	126.928,20	2.076.240,16	2.076.240,16		
704.1.1	Venituri alte prest servicii	48.160,99	48.160,99	3.177,82	3.177,82	51.338,81	51.338,81		
704.1.2	Venituri parcarl resedinta	229.579,79	229.579,79	25,20	25,20	229.604,99	229.604,99		
704.1.3	Venituri parcarl cu plata	163.113,24	163.113,24	14.891,89	14.891,89	178.005,13	178.005,13		
704.1.5	Ven.prest.serv.salub.UAT RS	1.479.380,90	1.479.380,90	106.428,65	106.428,65	1.585.809,55	1.585.809,55		
704.1.7	Venit.prest.serv.automacara	4.748,50	4.748,50	351,65	351,65	5.100,15	5.100,15		
704.1.8	Venit.prest.serv.vidanjare	24.328,54	24.328,54	2.052,99	2.052,99	26.381,53	26.381,53		
704.2	* Ven. prest.serv.salub.rural	162.802,89	162.802,89	21.302,57	21.302,57	184.105,46	184.105,46		
704.2.1	Ven.prest.serv.salub.UAT GRE	117.788,34	117.788,34	5.994,64	5.994,64	123.782,98	123.782,98		
704.2.2	Ven.prest.serv.salub.UAT MUR	35.582,80	35.582,80	2.218,97	2.218,97	37.801,77	37.801,77		
704.2.3	Ven.prest.serv.salub.UAT POD	9.431,75	9.431,75	13.088,96	13.088,96	22.520,71	22.520,71		
706	Venit.din redev.,chirii	19.728,11	19.728,11	2.463,37	2.463,37	22.191,48	22.191,48		
707	* Venituri vanzari de marfuri	19.946,39	19.946,39	845,79	845,79	20.792,18	20.792,18		
707.5	Ven.vanz.deseu-hartie PET AL	19.479,89	19.479,89	845,79	845,79	20.325,68	20.325,68		
707.8	Venit deseu hartie arhiva	466,50	466,50			466,50	466,50		
722	Ven.din pr.de imob.corporale	26.286,93	26.286,93	4.147,91	4.147,91	30.434,84	30.434,84		
758	* Alte venituri din exploatare	10.959,54	10.959,54	552,06	552,06	11.511,60	11.511,60		
758.3	Ven.din vanz.active si op.c.	7.571,62	7.571,62			7.571,62	7.571,62		
758.8	Alte venituri din exploatare	3.387,92	3.387,92	552,06	552,06	3.939,98	3.939,98		
761	* Venituri din imobiliz.finan.	754,00	754,00			754,00	754,00		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
761.1	Venituri din dividende	754,00	754,00			754,00	754,00		
766	Venit.din dobanzi	228,28	228,28	24,35	24,35	252,63	252,63		
		22.364.873,67	22.364.873,67	2.192.342,05	2.192.342,05	24.557.215,72	24.557.215,72	3.499.617,04	3.499.617,04

Director

Sef serviciu economic



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 31/12/2021 pentru :

Entitate: SC ACVATERM SA
 Judetul: 10 -- Buzau
 Adresa: RAMNICU SARAT, str.N.BALCESCU, nr.-, bl.1 B, apt.P
 Cod unic de inregistrare: J10/48/1998
 Forma de proprietate: 12-Societati comerciale cu capital integral de stat
 Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3811
 Colectarea deseurilor nepericuloase
 Cod de identificare fiscala: 10152880

Administratorul societatii, PLESTIU RODICA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirma ca:

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

Semnatura,
 PLESTIU RODICA



SC ACVATERM SA
 Judetul: Buzau
 Adresa: RAMNICU SARAT, str.N.BALCESCU, nr.-, bl.1 B, apt.P
 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 2021

Venituri totale, din care:.....:	2.346.283 LEI
din activitatea de baza :	2.345.276 LEI
financiare	1.007 LEI
Cheltuieli totale, din care:.....:	2.306.071 LEI
de exploatare	2.264.051 LEI
financiare	42.020 LEI
Profit brut	40.212 LEI
Impozit pe profit.....	18.709 LEI
Profit net	21.503 LEI

Administrator,

Intocmit,



AUDIT ARIMAR S.R.L.

Str. Lt. Sava Rosescu, nr.91, Ramnicu Sarat,
Nr.R.C. J10/121/2016, CUI :35554238
Tel :0726271188, E-mail :maria@arion.ro

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE INTOCMITE LA DATA
DE 31.12.2021 DE CATRE
ACVATERM S.A.**

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to be written over a horizontal line.

RAPORT DE AUDIT

Catre Actionarii,
ACVATERM S.A.

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii **ACVATERM S.A.** ("**Societatea**") cu sediul social în Ramnicu Sarat, str. N. Balcescu, nr. 1B, parter, judetul Buzau, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 10152880, care cuprind Bilantul la data de 31 decembrie 2021, Contul de profit si pierdere, Situatia modificarilor capitalului propriu si Situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2 Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 2.263.622 lei
- Profitul net al exercitiului financiar: 21.503 lei

3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021, precum si a performantei financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”)* si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.



Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste Alte informatii si nu exprimam niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este sa citim acele Alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele Alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

6 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare("OMFP nr. 1802/2014"), si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici-o alta alternativa realista in afara acestora.

8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.



Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si



AUDIT ARIMAR S.R.L.

Str. Lt. Sava Rosescu, nr.91, Ramnicu Sarat,
Nr.R.C. J10/121/2016, CUI :35554238
Tel :0726271188, E-mail :maria@arion.ro

alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, care ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

11. Am fost numiti conform Hotararii AGA nr.28/24.04.2021 sa auditam situatiile financiare individuale ale Societatii pentru exercitiile financiare 2018-2022. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 4 ani, acoperind si exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura admisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulata.

In numele

AUDIT ARIMAR S.R.L.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: AUDIT ARIMAR S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA 1298

Inregistrata in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit din Romania cu nr. FA1298

Auditor: Arion Maria

Inregistrata in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit din Romania cu nr. AF2832

Ramnicu Sarat, Romania

12.05.2022



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: ARION MARIA
Registrul Public Electronic: AF 2832

SC ACVATERM SA
Rm Sarat, str. N. Balcescu, Bl. 1 B, Parter
J10/48/1998, CUI 10152880

HOTĂRÂREA
ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR
NR. 51 din 12.05.2022

avand sediul in Ramnicu Sarat, str. N. Balcescu, Bl. 1 B, Parter, judetul Buzau, inregistrata la O.R.C. Buzau sub nr. J10/48/1998, CUI 10152880, atribut fiscal RO capital social subscris si varsat 680.945,51 LEI

Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul Local al Municipiului Râmnicu Sărat, cu sediul în Mun. Rm. Sărat, str. N. Bălcescu nr. 1, jud. Buzău, funcționând conform Legii nr. 69 din 26.11.1991 emisă de Parlamentul României, în calitate de acționar unic al S.C. "ACVATERM" S.A. cu sediul în Mun. Rm. Sărat, str. N. Balcescu, Bl. 1 B, Parter, județul Buzău, înmatriculată în Registrul Comerțului sub nr. J10/48/1998, cod unic de înregistrare 10152880 și un capital social de 680.945,51 lei, prin reprezentanții săi în Adunarea Generală a Acționarilor la SC ACVATERM SA, Dl. **FLORIAN NICOLAE**, de naționalitate română, născut la data de 26.08.1967 în mun. Rm. Sărat, jud. Buzău, cu domiciliul în Mun. Rm. Sărat, str. Costieni nr. 52, jud. Buzău, cu cetățenie română, posedând CI seria XZ nr. 971622, cod numeric 1670826105008, eliberată de SPCLEP Rm. Sărat la data de 01.09.2021 și Dl. **CERNEA MARIUS** de naționalitate română, născut la data de 23.10.1977, în Municipiul Focsani, jud. Vrancea, cu domiciliul în Mun. Rm. Sărat, str. Costieni, bl. 20, et. 4, ap. 15, jud. Buzău, cu cetățenie română, posedând CI seria XZ nr. 940063, cod numeric 1771023104970, eliberată de SPCLEP Rm. Sărat la data de 26.10.2020, numiți conform Hotărârii Consiliului Local al Mun. Rm. Sărat nr. 270/16.12.2020, s-au întrunit în ședința sa din data 12.05.2022, ora 15:00 la sediul societății, str. N. Balcescu, Bl. 1 B, Parter, jud. Buzau, și în conformitate cu prevederile legale și ale Actului Constitutiv, în urma dezbaterilor și deliberărilor cu privire la propunerile înscrise pe ordinea de zi, prin vot, au hotărât următoarele:

Art.1. Aproba situațiile financiare pe anul 2021 prezentate : Bilantul prescurtat-formularul 10, Contul de profit și pierdere-formularul 20, Date informative-formularul 30, Situația activelor imobilizate-formularul 40, Notele anexa la situațiile financiare.

Art.2. Aproba Raportul Anual de Activitate și de Gestiune asupra rezultatelor economico-financiare înregistrate pe anul 2021 al Consiliului de Administrație și al conducerii executive a SC ACVATERM SA;

Art.3. Aproba Raportul de audit financiar întocmit asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2021, de AUDIT ARIMAR SRL, prin auditorul financiar Arion Maria.

Art.4. Aproba repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar 2021, în suma totală de 21502,96 lei, după cum urmează:
- 2012,73 lei, rezerve legale;
- 9258,00 lei, dividende convenite acționarului unic- Municipiul Râmnicu Sarat prin Consiliul Local al Municipiului Râmnicu Sarat;
- 487,00 lei, impozit pe dividende;
- 9745,23 lei, constituirea de alte rezerve.

Art.5. Aproba descarcarea de gestiune a administratorilor neexecutivi și a directorului executiv, pentru exercitiul financiar 2021.

Art.6. Aproba Raportul Anual al Comitetului de nominalizare și remunerare a administratorilor neexecutivi și a directorului executiv la SC ACVATERM SA, pe anul 2021.

Art.7. Aproba Raportul Comitetului de audit la SC ACVATERM SA, pe anul 2021.

Art.8. Aproba Raportul de evaluare al directorului executiv al SC ACVATERM SA, privind indeplinirea obiectivelor prevazute in Planul de Management componenta a Planului de Administrare a Consiliului de Administratie, si a indicatorilor de performanta.

Art.9. Aproba Raportul Anual al Adunarii Generale a Actionarilor privind evaluarea Planului de Administrare si indicatorii de performanta ai Consiliului de Administratie la SC ACVATERM SA pentru anul 2021.

Pentru aducerea la indeplinire a prezentei hotărâri se mandateaza Consiliul de Administratie al SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat, privind inaintarea tuturor documentelor spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Ramnicu Sarat.

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

1. Nicolae Florian- presedinte
2. Cernea Marius - secretar



DATA 12.05.2022