

b

**JUDEȚUL BACĂU**  
**CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COMĂNEȘTI**

# HOTĂRÂRE

**Privind aprobarea situațiilor financiare anuale  
privind exercițiul financiar 2018 la SC.APA SERV TROTUS SRL**

Consiliul Local al orașului Comănești, jud. Bacău întrunit în ședința ordinară din data de 28.05.2019;  
**Având în vedere:**

- adresa nr. din 1244/21-05-2019 emisă de SC Apa Serv Trotuș SRL Comănești și înregistrată la UAT Comănești sub nr. 32752/22.05.2019, prin care administratorul societății solicită aprobarea situațiilor financiare, pentru exercițiul financiar din anul 2018;
- referatul nr. 32766/22.05.2019 al Direcției Economice din cadrul aparatului de specialitate al Primarului orașului Comănești privind aprobarea situațiilor financiare, pentru exercițiul financiar din anul 2018;
- expunerea de motive nr. 32766/B/22.05.2019 a Primarului orașului Comănești;
- rapoartele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local Comănești;
- HCL 144/28.10.2010 privind înființarea SC Apa Serv Trotuș SRL Comănești;
- Legea nr.51/2006, privind serviciile comunitare de utilități publice, actualizată;
- Legea 241/2006, privind serviciul de alimentare cu apă și canalizare, actualizată.

**În conformitate cu:**

- Art. 194, alin (1) lit. a), din Legea nr.31/1990, privind societățile comerciale, actualizată.

**În temeiul art. 36 alin. 2 lit. a), art. 45 alin. 1, art. 48, alin. 2 și art. 115, alin. 1, lit. b din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, republicată și actualizată, adoptă următoarea:**

# HOTĂRÂRE

Art. 1 Consiliul Local al orașului Comănești aprobă Situațiile Financiare Anuale: Bilanțul contabil, Contul de profit și pierderi, Date informative, Situația activelor imobilizate, Raportul de activitate al administratorului, Raportul amănunțit al cenzorului, Notele explicative, Execuția bugetară, întocmite pentru exercițiul financiar 2018, la SC Apa Serv Trotuș SRL, conform anexelor 1-8, care fac parte integrantă din prezenta.

Art. 2. Prezenta hotărâre se va comunica Instituției Prefectului Județului Bacău, Primarului orașului Comănești, SC Apa Serv Trotuș SRL Comănești, Direcțiilor și Serviciilor interesate, pentru ducere la îndeplinire.

**Presedinte de sedință,  
Consilier local  
ȘIȘCA MARIA LAURA**



**Contrasemnează,  
Secretarul orașului  
jurist Daniela Chirilă**

Nr. 81  
Din 28.05.2019

Amexa nr 1 la HCL nr 81/28.05.2018

ST002\_A1.0.0 09.04.2019 Tip situație financiară: BL

Bifati numai dacă este cazul:

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

An  Semestru Anul 2018

Suma de control 1.450.000

Entitatea SC APA SERV TROTUS SRL

Adresa

Județ Bacau Sector Localitate COMANESTI  
Strada GARII Nr. 47 Bloc Scara Ap. Telefon 0234374229

Număr din registrul comerțului J04/1035/2010 Cod unic de inregistrare 27864203

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	224.873
Capital subscris	1.450.000
Profit/ pierdere	-74.491

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MITITELU MIHAI

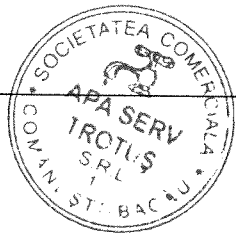
Numele si prenumele

BUDACA ANCA MARIA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

ANDRIES LUMINITA

Digitally signed by ANDRIES LUMINITA  
Date: 2019.05.21 10:59:29 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

CIF/ CUI

**BILANT**  
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
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 immobilizări 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)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	25.053	15.900
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	2.628	2.449
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	5.876	5.580
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)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	33.557	23.929
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
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 immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	33.557	23.929
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

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	40.121	47.101
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)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	40.121	47.101
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	630.357	670.001
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în 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	6.649	17.852
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	37	36	637.006	687.853
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	33.218	87.895
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	710.345	822.849
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
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	962	3.717
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	168.777	161.312
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 și entităților controlate în 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	271.563	454.341
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	441.302	619.370
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	266.719	201.855
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	300.276	225.784
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
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		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72	3.235	2.535
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	2.324	1.624
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74	911	911
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	3.235	2.535
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.450.000	1.450.000

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		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.450.000	1.450.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	134	134
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	134	134
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	693.039	1.150.770
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	457.730	74.491
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	299.365	224.873
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	299.365	224.873

Suma de control F10 : 17009257 / 85986074

- \*) 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 imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.  
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

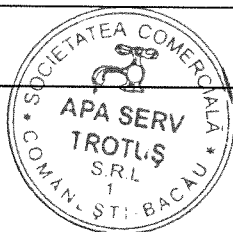
Numele și prenumele

MITITELU MIHAI

BUDACA ANCA MARIA

Semnătura

Calitatea



12--CONTABIL SEF

Semnătura

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	2.406.621	2.763.224
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.406.621	2.763.224
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	77.387	85.401
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	<b>16</b>	<b>2.484.008</b>	<b>2.848.625</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	153.053	170.334
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	6.158	9.422
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	211.851	247.645
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	1.965.676	1.961.953
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.585.454	1.898.604
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	380.222	63.349
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	12.500	9.628
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	12.500	9.628
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	515.681	525.637
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	161.972	134.992
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	127.698	194.853
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	226.011	195.792
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	76.870	-1.497
- Cheltuieli (ct.6812)	40	83.854	
- Venituri (ct.7812)	41	6.984	1.497
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	2.941.789	2.923.122
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	457.781	74.497
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	51	6
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	51	6
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	51	6
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	<b>62</b>	2.484.059	2.848.631
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	<b>63</b>	2.941.789	2.923.122
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	457.730	74.491
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	457.730	74.491

Suma de control F20 : 45442835 / 85986074

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

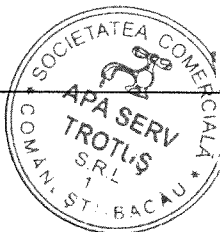
Numele si prenumele

MITITELU MIHAI

Numele si prenumele

BUDACA ANCA MARIA

Semnătura \_\_\_\_\_



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE**

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul înregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		74.491
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	236.782	236.782	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	96.970	96.970	
- peste 30 de zile	06	06	39.922	39.922	
- peste 90 de zile	07	07	22.735	22.735	
- peste 1 an	08	08	34.313	34.313	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	9.594	9.594	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	7.677	7.677	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	1.917	1.917	
- 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	3	3	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	130.215	130.215	
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2017</b>		<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	69		67
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	72		70
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
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	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> 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	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	501.191
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	13.247
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	487.944
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	<sup>37a</sup> (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	47	45	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	759.017	797.165
- 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)	65	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)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	427.848	485.983
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	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)	69	61	8.609	15.890
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	91	13.247
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	4.597	2.643
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65	3.921	
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate 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)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), ( <b>rd.72 la 74</b> )	79	71	1.961	1.961
- decontări privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	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)	81	73	1.961	1.961
- 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)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), ( <b>rd.79 la 82</b> )	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută ( <b>rd.85+86</b> )	92	84	7.545	16.065
- în lei (ct. 5311)	93	85	7.545	16.065
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )	95	87	25.672	71.830
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	25.672	71.830
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii ( <b>rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128</b> )	103	95	444.536	618.188
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), ( <b>rd .97+98</b> )	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) ( <b>rd.100+101</b> )	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	169.739	161.312
- 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)	117	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)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	62.608	72.852
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)	120	111	191.201	368.675
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	81.151	65.773
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	105.171	174.669
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	3.921	5.256
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	124	115	958	122.977
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	20.988	15.349
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	20.988	15.349
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	1.450.000	1.450.000		
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133	1.450.000	1.450.000		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licențe (din ct.205)	146	135				
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>		<b>31.12.2018</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	152	141	1.450.000	X	1.450.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	1.450.000	100,00	1.450.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144	1.450.000	100,00	1.450.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150				
- deținut de persoane fizice	162	151				
- deținut de alte entități	163	152				

		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
<b>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:</b>	164	153			
- către instituții publice centrale;	165	154			
- către instituții publice locale;	166	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156			
		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	168	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158			
- către instituții publice centrale	170	159			
- către instituții publice locale	171	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162			
- către instituții publice centrale	174	163			
- către instituții publice locale	175	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165			
<b>XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)		177	165a (312)		
<b>XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		181	169		
<b>XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole		182	170		



**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

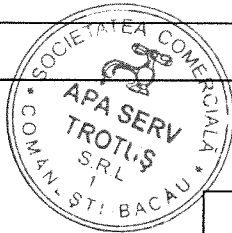
Numele si prenumele

MITITELU MIHAI

Numele si prenumele

BUDACA ANCA MARIA

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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, înainte de deducerea 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 înscrie 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. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

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. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	17.967			X	17.967
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	17.967			X	17.967
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	87.796				87.796
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	9.293				9.293
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	5.876		296		5.580
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	102.965		296		102.669
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	<b>18</b>	120.932		296	X	120.636

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	17.967			17.967
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>17.967</b>			<b>17.967</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	62.744	9.153		71.897
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	6.664	179		6.843
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>69.408</b>	<b>9.332</b>		<b>78.740</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>87.375</b>	<b>9.332</b>		<b>96.707</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 1305834 / 85986074

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

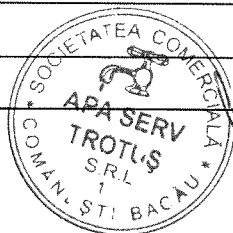
Numele si prenumele

MITITELU MIHAI

Numele si prenumele

BUDACA ANCA MARIA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**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

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

-

+

Salt

Amenda nr 5 la HCL nr 21 /28.05.2019

**SC APA SERV TROTUS SRL**  
**Nr Reg comertului J04/1035/2010**  
**CUI RO27864203**  
**BACAU, COMANESTI, STR. GARII, NR 47**

**RAPORTUL**  
**DE ACTIVITATE**  
**AL**  
**ADMINISTRATORULUI**  
  
**AN 2018**

Prezentul raport a fost întocmit în conformitate cu prevederile Legii NR.31/1990 privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare, ale Legii contabilității nr.82/1991 republicată, ale Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3055/2009.

Conform reglementărilor susmenționate, Administratorul societății are obligația de a elabora pentru fiecare exercițiu încheiat un raport care să conțină o analiză fidelă a evoluției activității societății pe durata exercițiului financiar și a situației sale la încheierea acestuia.

## 1. Informații generale

Societatea este constituită în formă juridică de societate cu răspundere limitată. Denumirea societății este **S.C. APA SERV TROTUS S.R.L.**, persoană juridică Română, cu sediul social principal în orașul Comănești, Str. Garii, Nr.47, județul Bacău. Domeniul de activitate al societății este de prestări servicii, iar activitatea principală a societății este : **3600 Captarea, tratarea și distribuția apei.**

Societatea s-a constituit cu un capital social subscris în valoare de 100.000 lei integral din numerar. Aportul în numerar la capitalul social a fost vărsat la data constituirii societății. Capitalul social se compune din 10.000 părți sociale, în valoare de 10 lei fiecare și aparțin asociatului unic în totalitatea lor. În anul 2013 s-a marit capitalul social cu valoarea de 500.000 lei astfel ca la sfârșitul anului 2015 societatea are un capital social subscris și vărsat de 600.000 lei care se compune din 60.000 părți sociale în valoare de 10 lei fiecare. În anul 2017 capitalul social s-a marit cu 850.000 lei, la finele anului fiind de 1.450.000 lei, acesta se compune din 1450.000 părți sociale în valoare de 10 lei fiecare. Partile sociale aparțin în totalitate Unității Administrativ Teritoriale Comănești.

SC Apa Serv Trotus SRL a fost înființată în anul 2010 în data de 30 decembrie. Este înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Bacău sub numărul J04/1035/2010 având Cod de Identificare Fiscală (CIF) RO 27864203 și a început activitatea la 01.02.2011

În prezent societatea este condusă de către d-ului administrator **Mititelu Mihai**.

Prin HCL nr. 173/ 20.12.2010 Consiliul Local al orașului Comănești aprobă darea în gestiune delegată a serviciului de apă-canal către SC Apa Serv Trotus SRL Comănești, cu tarifele în vigoare, pentru activitățile de:

- Captarea apei brute,
- Tratarea apei brute,
- Transportul apei potabile,
- Înmagazinarea apei potabile,
- Distribuția apei potabile,
- Colectarea apelor uzate de la utilizatori,
- Transportul apelor uzate de la utilizatori,
- Evacuarea apelor uzate de la utilizatori.

În anul 2012 în urma achiziționării de către Orașul Comănești a obiectivului de utilitate publică „Stia de Epurare Biologică și a apelor uzate din Comănești „am preluat și activitatea de epurare a apelor uzate conform contractului nr 44493/14.09.2012.

Societatea are deschis cont în lei la Agenția Raiffeisen Bank din localitatea Comănești. Pentru relația cu instituțiile publice și pentru plata obligațiilor către Bugetul de Stat și cel al Asigurărilor Sociale este deschis cont la Trezoreria operativă Moinesti:

- Raiffeisen Bank cont R046 RZBR 0000 0600 1316 8382;
- Trezoreria Moinesti RO67 TREZ 0635 069X XX00 1787

Societatea are drept de dispoziție asupra contului prin persoanele desemnate care au depus specimene de semnături respectiv, dl Mititelu Mihai, administratorul societății și dna Andries Luminita în calitate de contabil șef.

Evidența contabilă, bilanțul contabil și contul de profit și pierderi se ține și se întocmesc conform normelor legale. Gestiunea societății este controlată de asociatul unic prin cenzori (experți contabili) desemnați de acesta, art. 20 din Actul Constitutiv al societății.

Activitatea SC APA SERV SRL, se desfășura în imobilul din str. Gării, nr. 47, oras Comanesti.

## 2. Informatii financiare

Potrivit art. 19 din Legea nr. 82/1991, republicată, în contabilitate, profitul sau pierderea se stabilește cumulat de la începutul exercitiului financiar. Inchiderea conturilor de venituri și cheltuieli se efectuează, de regulă, la sfârșitul exercitiului financiar.

Rezultatul definitiv al exercitiului se stabilește la închiderea acestuia.

Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale.

Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercitiului financiar și cel reportat, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților.

Pornind de la aceste prevederi legale, o entitate poate obține ca rezultat contabil, profit sau pierdere.

Profitul reprezintă diferența pozitivă dintre veniturile totale obținute și cheltuielile totale. Altfel spus, profitul este valoarea care rămâne după ce cheltuielile au fost deduse (scazute) din venituri, iar dacă cheltuielile depășesc veniturile, rezultă o pierdere de profit sau diminuări de beneficii economice.

Profitul este frecvent utilizat ca o măsură a performanței sau ca bază de referință pentru alți indicatori, cum ar fi rentabilitatea investiției sau rezultatul pe acțiune.

Profitul este un indicator al eficienței economice numai în cazul în care sunt înregistrate corect toate veniturile și cheltuielile și se iau în calcul numai cheltuielile aferente veniturilor, adică numai cheltuielile care au generat veniturile respective.

### Analiza rezultatului financiar.

Pentru ca o unitate să fie profitabilă, adică să obțină profit, este necesar ca veniturile obținute să fie mai mari decât cheltuielile aferente. **SC Apa Serv Trotus SRL la finele anului 2018 a înregistrat o pierdere de 74.491 lei.**

Dacă diferența dintre veniturile totale și cheltuielile totale este negativă, aceasta are un conținut și o semnificație cu totul diferită, reprezentând o "nerealizare de profit", o "pierdere". În acest caz, unitatea respectivă nu mai înregistrează un excedent de venit, ci un deficit de venit, care exprimat sub o altă formă reprezintă un excedent de cheltuieli, al cărui sens și conținut economic este de "pierdere".

Ca indicatori financiar sintetici prezentăm evoluția veniturilor și cheltuielilor totale, evoluție surprinsă în tabelul nr 1.

-lei-

Specificare	2017	2018
Venituri totale	2484059	2850128
Cheltuieli totale	2941789	2924619
Rezultat net	-457730	-74491

Tabel nr.1 Evoluție rezultat total la SC Apa Serv Trotus SRL



### Analiza veniturilor si cheltuielilor

Având în vedere faptul că veniturile societății sunt obținute din prestari servicii din furnizarea apei, prestari servicii de canalizarea si epurare ape uzate precum si din colectarea chiriilor aferente fondului locativ al orasului, (dat în administrare de către CL), conform situatției analitice a acestora prezentăm în tabelul nr 2 următoarea stare de fapt:

Specificare	2017	2018	2017 %	2018 %
Venituri din prestari servicii	2364738	2720462	95	95
Venituri din chirii	17719	17806	1	1
Venituri din activ diverse	24164	24956	1	1
Alte venituri din exploatare	77387	85401	3	3
Venituri financiare	51	6	0	0
Total	2484059	2848631	100	100

**Tabel nr 2 Situatia comparativa a veniturilor pentru anii 2017 - 2018**

### Analiza cheltuielilor societății comparativ anii 2017 - 2018

SPECIFICARE	2017	2018	Crestere /Scadere
CHELT CU MATERII PRIME - MATERIALELE	153053	170334	17281
CHELT CU OB INVENTAR , MAT NESTOCATE SI AMBALAJELE	6158	9422	3264
CHELT CU ENERGIA SI APA	211851	247645	35794
CHELT CU INTRETINERE SI REPARATII	132	3163	3031
CHELT CU REDEVENTE	44002	28136	-15866
CHELT CU PRIMELE DE ASIGURARE	4889	1711	-3178
CHELT CU PREGATIREA PROF	0	1700	1700
CHELT PRIV COMIS SI ONORARII, PUBLICITATE	13799	8220	-5579
CHELT CU TRANS DE BUNURI SI PERS	385	34	-351
CHELT CU DEPLASARI, DETASARI	956	2708	1752
CHELT POSTALE SI DE TELEFONIE	18759	19405	646
CHELT CU SERVICII BANCARE	7159	1631	-5528
CHELT CU SERVICII DE LA TERTI	71892	68284	-3608
CHELT CU IMPOZITE SI TAXE	127697	194853	67156
CHELT CU SALARIILE	1585454	1898604	313150
CHELT CU ASIGURARILE SOC	380222	63349	-316873
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	226012	195792	-30220
CHELT CU AMORTIZAREA	12500	9628	-2872
CHELT DE EXPLOATARE PRIVIND PROVIZ. PTR. RISCURI SI CHELT.	76869	0	-76869
TOTAL	2941789	2924619	-17170

**Tabel nr 3 Evolutia cheltuielilor inregistrate in 2017 comparativ cu anul 2018**

### Analiza încadrării în prevederile Bugetului de Venituri si Cheltuieli

Analiza veniturilor si cheltuielilor prin raportarea la BVC evidentiază maniera in care societatea a reusit să se încadreze într-o serie de previziuni.

	2018		mii lei
	Plan	Realizat	Diferente realizat - planificat
<b>VENITURI TOTAL</b>	<b>2483</b>	<b>2849</b>	366
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>2482</b>	<b>2924</b>	-442
CHELT CU BUNURI SI SERVICII	400	536	136
CHELT CU IMP, TAXE SI VARSAMINTE	110	219	-109
CHELT CU PERSONALUL	1893	1965	-72
ALTE CHELT DE EXPLOATARE	79	204	-125
<b>REZULTAT</b>	<b>1</b>	<b>-75</b>	<b>-246</b>

**Tabel nr. Incadrarea in prevederile bugetatate**

Fată de sumele bugetate SC Apa Serv Trotus SRL înregistrează o creștere a veniturilor cu 14 % si o creștere a cheltuielilor cu aproape 17% rezultand astfel o pierdere de 74491 lei

### Analiza Activelor imobilizate.

Denumire element de imobilizare	Sold Initial inceputul exercitiului 2018	Majorari	Reduceri	Sold final sfarsitul exercitiului 2017
Alte imobilizări necorporale	17967	0	0	17967
Terenuri	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	87796	0	0	87796
Alte instalatii, utilaje si mobilier	9293	0	0	9293
Imobilizari corporale in curs	7110	0	0	7110
Imobilizari financiare	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>122166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>122166</b>

Creante SPECIFICARE	Exercitiul financiar	
	precedent 2017	curent 2018
Furnizori - debitori	0	0
Clienti	759017	797165
Alte creante	6649	17852
Provizioane ptr depreciieri creante	-128660	-127164
Total creante	637006	687853

<b>Datorii</b>	<b>Exercitiul financiar</b>	
	<b>precedent 2017</b>	<b>curent 2018</b>
<b>SPECIFICARE</b>		
Bugetul de Stat	41163	157691
Buget local	68887	130215
Bugetul Asigurarilor Sociale	81151	69322
Furnizori	168777	161312
Creditori diversi	17753	12814
Alte datorii	63571	88016
<b>Total datorii</b>	<b>441302</b>	<b>619370</b>

Datoriile restante sunt urmatoarele: - bugetul de stat - 122977 lei  
- bugetul asigurarilor sociale - 9594 lei  
- furnizori si buget local - 239999 lei

## 2 Informații de natura Resurselor Umane

Începând cu data de 01.05.2016 prin H.C.L. 55/25.04.2016, se aprobă noua Organigramă și Statul de Funcții – astfel:

<b>Compartimente</b>	<b>Număr de posturi</b>	<b>Nivel studii</b>	
		<b>Superioare</b>	<b>medii</b>
Administrator	1	1	
Cenzor	1	1	
Compartimen financiar de gestiune	1	1	
Compartiment tehnic	1	1	
Producție – stația de apă Ciobănuș	19	1	18
Producție – stația de înmagazinare apă Leorda	5		5
Producție – stația de epurare	9		9
Prestări servicii – apă + întreținere, reparații utilaje și instalații	21		21
Prestări servicii - canal	9		9
Urmărire consumuri energetice și materiale, parc auto	2	1	1
Investiții, achiziții, aprovizionare și protecția mediului, S.S.M , P.S.I	5	5	
Oficiul juridic	2	2	
Compartiment resurse umane	1	1	
Compartiment economic/contabil șef	1	1	
Compartiment financiar – contabil	7	1	6
Secretariat, arhivă	1		1
<b>TOTAL</b>	<b>86</b>	<b>16</b>	<b>70</b>

Astfel, la data de 31.12.2018, din totalul de 86 posturi aprobate, sunt ocupate 70 C.I.M. – uri încheiate pe durată nedeterminată

La sfârșitul anului 2013 a expirat Contractul Colectiv de Muncă – încheiat la nivel de societate, fiind reînnoit prin act aditional cu începere de la 10.11.2014 (nr. înregistrare – I.T.M. Bacău: R/14862/10.11.2014).

Contractul Colectiv de Muncă – încheiat la nivel de societate a fost reînnoit, cu începere de la data de 01.01.2018.

### **3 Informatii de natura juridică**

Oficiul juridic asigură încadrarea în legalitate a tuturor activităților în care este angajată societatea.

In cadrul compartimentului juridic:

- se elaborează formularele de contractele de furnizare produse, prestări servicii, etc. Necesare desfasurari activitatii societati;
- s-au conceput si analizat contractele încheiate de societate, primite spre avizare;
- se consulta periodic legislatia in domeniu prin intermediul mijloacelor de informare legislative publice;
- se actualizează informațiile referitoare la noile modificări de legislație și se pune la dispoziție către persoanele interesate din societate noile informații și implicații pentru activitatea acestora;
- s-au soluționat problemele apărute în activitatea societății din punct de vedere legal;
- au fost emise de opinii juridice cu privire la aspecte legale ce privesc activitatea societății;
- se participa la întocmirea proiectelor de hotărâri ale Consiliului Local Comănești pentru reglementarea activităților date în competența SC Apa Serv Trotus SRL Comănești;
- avizarea și contrasemnarea actelor cu caracter juridic;
- verificarea legalității actelor cu caracter juridic și administrativ primite spre avizare;
- sa inițiat și întocmit Contractul Colectiv de Munca la nivel de unitate, asigurându-se sprijin pentru negocierea acestuia, semnarea și înregistrarea acestuia la I.T.M.

În anul 2018 societatea noastră a înaintat către executorul judecătoresc un număr de 123 cereri de încuviințare executare silită pentru suma de 238.015 lei reprezentând contravaloarea serviciilor furnizate de societate și neachitate de către utilizatorii și beneficiarii serviciilor noastre

Conform contractelor cu abonații, litigiile apar la momentul în care se cumulează trei facturi neplătite sau o datorie mai mare de 300 lei.

În acest sens colaborează cu direcția economică pentru a primi informațiile necesare astfel încât, în momentul apariției unor neîncadrări în prevederile contractuale să se ia măsuri operative de recuperare a debitelor.

Principala direcție urmărită de conducerea societății în rezolvarea situațiilor de întârziere la plata serviciilor de furnizare apă potabilă și canalizare, a fost calea amiabilă. În acest sens utilizatorul debitor este invitat la sediul societății pentru identificarea cauzelor de stingere a datoriilor, oferindu-se alternative cum ar fi: esalonarea a datoriilor sau angajamente de plată.

Prin oficiul juridic sau gestionat în cursul anului 2018 mai multe acțiuni având drept scop valorificarea unor drepturi și recuperarea unor debite.

Aceste acțiuni fiind reprezentate de:

- cereri de valoare redusa, conform art. 1025-1032 NCPC
- plângeri penale pentru furt;
- cereri de executare silita a unor titluri executorii
- reprezentarea in instanta in cauze in care APA SERV TROTUS SRL este parte.
- In decursul anului 2018 s-au făcut nenumărate somații de plata atât către persoane fizice cat si juridice pentru recuperarea debitelor acestora. O parte dintre somatiile au fost facute prin intermediul casierilor incasatori, iar o alta parte prin intermediul serviciului postal respectiv

## 6 INFORMATII DE NATURĂ TEHNICĂ

Informatiile de natură tehnică se referă la activitatea curenta a societății, fiind în fapt activitatea ce sustine suportul fizic al distributiei apei potabile si canalizării.

Programul de extindere al rețelei de apă potabilă inițiat de Consiliul Local al orașului Comănești a condus la realizarea traversarii raului Trotus cu conducta preizolata pentru alimentarea cu apa a strazilor Podeiului, Bradului, Luncii, Fagului, Goantei si a statiei de pompe ce va alimenta cartierul Podei.

In cursul anului 2018 s-a realizat Receptia lucrarilor de reabilitare si extindere a rețelelor de apa potabila pe strazile: 8 Martie, Aleea Parcului, Arinilor, Avram Iancu, Bradului, Corobanu, Garii, Gheorghe Donici, Goantei, Luncii, Mihai Viteazu, Nicolaie Ghika, Nufar, Parcului, Pacii, Pietii, Republicii, Stadionului, Tudor Vladimirescu, Fagului, Florilor, Garlei, Podei, Cartier Podei, Sperantei.

S-au efectuat lucrari de schimbare a hidrantilor nefunctionali pe strazile Minerului, Supanului si Vasile Alecsandri; lucrari de reabilitare a rețelei de evacuare ape epurate din Statia biologica de epurare a orasului Comanesti si lucrari de reparatii la rețeaua de canalizare pe strada Arinilor (zona Centrul de Agreement Trotus).

Programul de reabilitare al rețelelor de apă potabilă inițiat de Consiliul Local al orașului Comănești a fost și este de o însemnătate deosebită întrucât:

- a condus la îmbunătățirea calității apei prin înlocuirea conductelor din oțel cu conducte din plastic;
- eliminarea pierderilor din rețeaua de distribuție a apei potabile datorate spărturilor din conductele de oțel;
- depistarea unor bransamente necontorizate.

Înlocuirea conductelor din oțel s-a realizat și se realizează cu materiale și utilaje puse la dispoziție de către Primaria orașului Comănești și cu ajutorul nemijlocit al echipei tehnice a SC Apa Serv Trotus SRL Comănești.

Urmare controalelor efectuate de către conducerea societății în perioada **01.01.2018 – 31.12.2018** s-au constatat următoarele stări de fapte:

**1. – 2 parteneri contractuali legali ce consumau apă potabilă în mod ilegal prin racorduri suplimentare și necontorizate care ocoleau apometrul – valoare prejudicii create = 2832.15 lei;**

Stările de fapte sunt probate cu fotografii făcute la fața locului și cu procese verbale întocmite de Poliția Locală UAT Comănești.

Având în vedere situația financiară precară a unor familii cât și starea de sănătate a acestora, am procedat și la conciliere amiabilă prin eşalonarea la plată a debitelor.

*Până la data de 31.12.2018 societatea noastră a recuperat integral valoarea prejudiciilor create de către persoanele în cauză.*

S-au efectuat lucrari de interventii concretizate in reparatii curente la instalatiile de apa si canalizare impuse de stadiul avansat de deteriorare ca urmare a vechimii acestora.

Reparatii si intretinere a mijloacelor de transport din dotare.

A fost continuată acțiunea de înlocuire a apometrelor la populație (marea majoritate a acestor aparate aflându-se în afara termenului pentru care li se garantat prin buletinul metrologic indicarea corectă a consumului înregistrat).

## RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2018

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul **Mititelu Mihai**, în calitate de **administrator**, declar că S.C. APA SERV TROTUS S.R.L. dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permit parțial conducerii S.C. APA SERV TROTUS S.R.L să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial cuprinde parțial mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

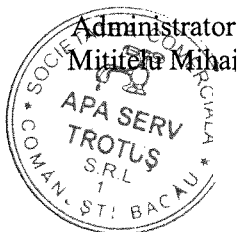
În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este actualizată;
- Echipa de gestionare a riscurilor nu este actualizată;
- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Echipei de gestionare a riscurilor nu este actualizat;
- procedurile formalizate, elaborate și actualizate, sunt în proporție de 20 % din totalul activităților procedurabile inventariate;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, actualizat, nu cuprinde, în mod distinct acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare;
- în cadrul entității publice nu există compartiment de audit intern.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, deținută în cadrul S.C. APA SERV TROTUS S.R.L, precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial, prevăzute în anexa nr. 4 la Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare, cuprinzând standardele de control intern managerial la entitățile publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2018, sistemul de control intern managerial al S.C. APA SERV TROTUS S.R.L este neconform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.



## RAPORT

Privind verificarea, analiza si certificarea bilantului contabil  
Si a contului profit si pierderi la 31.12.2018 la  
**SC APA SERV TROTUS SRL**

Subsemnata **PATROLEA EMILIA**, domiciliata in orasul Comanesti, str. Pietii. Bl. F6, Ap. 15, posesoare a carnetului de expert contabil nr 37121/2010, inscrisa in Tabloul Expertilor Contabili si Contabililor Autorizati din Romania, in calitate de cenzor la SC APA SERV TROTUS SRL, numita prin HCL nr **166/30.11.2018**, am analizat si verificat prin sondaj situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2018. Situatiile financiare cuprind;

- bilantul contabil
- contul de profit si pierdere
- date informative
- situatia activelor imobilizate.

### I. Cu privire la bilantul contabil:

Analizand si verificand principalele pozitii financiare a rezultat:

- **ACTIVELE IMOBILIZATE** totalizeaza 23929 LEI. Activele imobilizate constau in:

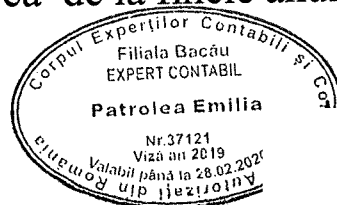
1. Instalatii tehnice si masini reflectate in contul 213, valoare neta = **15900 lei**.

2. Mobilier, aparatura birotica, reflectate in contul 214, valoare neta = **2449 LEI**.

3. Imobilizarile corporale in curs de executie reflectate in contul 231 sunt ajustate de provizion pentru depreciere in suma de 1531 lei rezultand valoarea neta de **5580 lei**.

4. Alte imobilizari necorporale reflectate in contul 208 sunt **amortizate integral** si reprezinta contravaloarea licente softuri necesare desfasurarii activitatii: Soft Euroutilty; Winmentor programe informatice pentru tinerea contabilitatii.

Toate activele imobilizate ale SC APA SERV TROTUS SRL corespund activitatii societatii si unele dintre ele prezinta un grad mare de uzura asa cum rezulta din inventarierea de la finele anului 2018.



-ACTIVELE CIRCULANTE totalizeaza 822849 lei si sunt compuse din:

- Stocuri in valoare de 47101 lei, respectiv materii prime 20800 lei, materiale consumabile 23194 lei, si obiecte de inventar 3107 lei.
- Creantele comerciale contul 411 prezinta sold in suma de 797165 lei in crestere cu 38148 lei fata de inceputul anului, structural contul se prezinta astfel:

Clienti neincasati la 31.12.2018 in suma de 668371 lei

Clienti din vanzari apartamente in suma de 1630 lei

Clienti incerti sau in litigiu in suma de 127164 lei au provizion constituit in exercitiile precedente, in decursul anului incasandu-se suma de **1496 lei**, diminuind cheltuiala si trecandu-se suma la venituri.

Faptul ca aceste creante comerciale sunt neincasate la termen ba chiar sunt cu vechime intre doi si cinci ani reprezinta o mare problema in desfasurarea activitatii in conditii normale a societatii, implicit in relatia cu tertii(furnizori, bugetul de stat,bugatul local si alte organisme).

Din verificarile efectuate prin sondaj si din discutiile cu personalul din serviciul contabilitate si juridic,am constatat ca societatea a inaintat catre executorul judecatoresc un numar de 123 cereri de incuviintare executare silita pentru suma de 238015 lei reprezentand serviciile facturate si neachitate la termen de acesti utilizatori.Alte creante sociale din contul 438 in suma de 13247 lei, reprezinta sumele ce se deconteaza de Casa de Sanatate pentru concediile medicale si suma de 2644 lei din contul de TVA neexigibil,totalizand suma de incasat **17851 lei**.

- Mijloace banesti

La data de 31.12.2018 societatea inregistreaza disponibilitati in conturile de banci si casa in suma de 87895 lei dupa cum urmeaza;

Conturi la banci comerciale 44283 lei

Contul de garantii cu sumele retinute de la gestionari 27547 lei

Numerar in casieria societatii 16065 lei

Extrasele de cont si registrul de casa din data de 31.12.2018 confirma sumele inregistrate in balanta de verificare,neexistand diferente .

Registrul de casa se tine atat manual de catre casierul central si este verificat si inregistrat in contabilitatea societatii cu ajutorul programului informatic, generand astfel registrul jurnal de casa,registru asumat dupa verificarea lunara de contabilul sef si persoana cu atributii de CFP.

Incasarea veniturilor in 2018 s-a efectuat prin casieria centrala,doua puncte de incasare in centrul orasului si prin operatorii de apa- incasatorii de teren.

Controlul financiar de gestiune a fost efectuat pentru gestiunea CASA in fiecare luna de catre d-na Budaca Anca-Maria .Incasarile cu numerar prezinta valori semnificative pentru activitatea societatii fapt pentru care atat casierul central cat si gestionarii si incasatorii de teren au contracte de garantie materiala .Retinerile pentru garantii se fac lunar in suma fixa ,pentru fiecare gestionar si se depun in contul de disponibilitati banesti deschis special

2





pentru garantii materiale. Operatiunile de casa s-au facut cronologic si sistematic avand la baza documente justificative .Urmare a verificarilor prin sondaj, cenzorul nu a surprins aspecte de neconcordanta intre evidentele analitice si sintetice.

DATORII: sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an totalizeaza 619370 lei si se prezinta astfel:

-avansuri incasate in contul comenzilor	3717 lei
-furnizori	148271 lei
-furnizori facturi nesoite	13041 lei
-datorii fata de personal inclusiv datorii fiscale	454341 lei (valoarea amenzi 190000 lei si penalitati 5792 lei).

Aici intra si contul 473 operatiuni in curs de clarificare care prezinta sold nemodificat in suma de 1961 lei, reprezentand suma de recuperat stabilita prin masurile de control ale Curtii de Conturi, suma ce ar fi trebuit recuperata in termen de 30 zile.

Din compararea balantei analitice a furnizorilor cu soldul din balanta sintetica ,rezulta aceeasi valoare, deci nu exista diferente.

## VENITURI INREGISTRATE IN AVANS

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an contat in 472 are sold in suma de 1624 lei

Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an, cont 472 are sold in suma de 911 lei.

**CAPITALURILE PROPRII** totalizeaza **224873** lei si este format din capitalul social **1450000** plus rezerva legala **134** lei minus pierderile din anii precedenti **1150770**, minus pierderea exercitiului curent **74491 lei**.

## II Cu privire la contul profit si pierdere

Din acest formular al situatiilor financiare care corespunde cu datele evidentei contabile si cu balanta de verificare incheiata la 31.12.2018, reiese ca societatea APA SERV TROTUS SRL a inregistrat **pierdere de 74491 lei** fata de anul precedent cand pierderea a fost de **457781 lei**.

Structural rezultatul exercitiului 2018 se prezinta astfel:

1.Venituri prestari servicii apa realizate in anul 2018	1897261 lei
2.Venituri din vidanjare	7445 lei
3.Venituri din activitati servicii canal	628787 lei
4.Venituri din prestari servicii apa uzata	186969 lei
5.Venituri din chirii	17806 lei
6.Venituri din activitati diverse	24956 lei
7.Venituri din penalitati	84146 lei
8.Alte venituri din exploatare	1255 lei



9.Venituri din dobanzi  
10.Ajustari privind provizioanele

6 lei  
-1497 lei

**Total venituri inregistrate in anul 2018**

**2848631 lei**

Situatia veniturilor comparative 2018 fata de 2017 se prezinta in felul urmator:

Nr.crt	Denumire prestatie	Valoare 2017	Valoare 2018	Diferente
1	Venituri prest serv apa	1704221	1897261	193040
2	Venituri din vidanjare	12348	7445	-4903
3	Venituri prest serv canal	441871	628787	186916
4	Venituri apa uzata	206298	186969	-19329
5	Venituri din chirii	17719	17806	87
6	Venituri din act. diverse	24164	24956	792
7	Venituri din penalitati intarz	77387	84146	6759
8	Alte venituri din exploatare		1255	1255
9	Venituri din dobanzi	51	6	-45
	<b>TOTAL</b>	<b>2484059</b>	<b>2848631</b>	<b>364572</b>

Indicatorii economico-financiari prezentati in tabelul de mai sus ne arata ca veniturile realizate in anul 2018 au crescut fata de 2017 cu suma de **364572 lei**, respectiv cu **14,6%**, este o crestere semnificativa dar insuficienta sa acopere volumul de cheltuieli, asa cum se observa din tabelul de mai jos.

**Situatia comparativa a cheltuielilor anului 2018 fata de 2017**

conturi	Explicatii	2017	2018	diferente
601	Ch cu materii prime(sulfat cupru)	49700	52000	2300
602	Ch mat consumabile	103354	118334	14980
603	Ch cu ob inventar	6158	9422	3264
605	Ch privind energia si apa	211851	247645	35794
611	Ch intretinere si reparatii	132	3163	3031
612	Ch cu redevente si chirii	44002	28136	-15866
613	Ch cu primele de asigurare	4889	1711	-3178
615	Ch cu pregatire personal	-	1700	1700
622	Ch privind comis. si onorarii	13799	8220	-5579
624	Ch privind trans.bunuri	385	34	-351
625	Ch cu deplasarile	956	2708	1752
626	Ch postale si telecom	18757	19405	648
627	Ch cu sev bancare	7150	1631	-5528



628	Ch cu serv terti	71892	68284	-3608
635	Ch cu impozite sit axe locale	127698	194853	67155
641	Ch cu salarii personal	1585454	1898604	313150
645	Ch prind asig si prot sociala	380222	20670	-359552
646	Ch privin CAM	-	42679	42679
658	Alte ch de exploatare	226011	195792	-30219
681	Amortizare si provizioane	89370	8131	-81239
	<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>2941789</b>	<b>2923122</b>	<b>18667</b>

Dupa cum se observa cheltuielile anului 2018 **au scazut** pe total fata de anul 2017 cu suma de **18667 lei adica 0,6%**. In componenta cheltuielilor se observa modificari semnificative la urmatoarele elemente :

- cheltuieli cu salariile personalului in suma de 313150 lei, cresteri ca urmare a majorarii salariilor cu 01.01.2018 **prin includerea contributiei de asigurari sociale de stat in procent 25% si sanatete 10%** astfel incat cheltuiala cu bugetul de asigurari sociale a scazut semnificativ, **practic cheltuielile cu personalul fiind aceleasi.**
- Cheltuieli cu amenzile de la Garda de Mediu, Administratia Nationala a Apelor Romane **insumeaza 190000 lei, amenzi contestate si nepuse in executare dar care influenteaza semnificativ rezultatul societatii fiind inregistrate in contul 658, analitic distinct.**
- Cheltuiala cu impozite si taxele locale si la alte organisme de stat a crescut cu suma de **67155 lei**
- Cheltuiala cu energia si apa a crescut in anul 2018 cu suma de **35794 lei** fata de anul 2017.

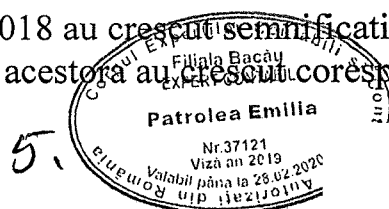
Restul cheltuielilor nu au avut cresteri semnificative ba dimpotriva s-au inregistrat scaderi fata de aceeasi perioada a anului precedent.

### III. Situatiya comparativa a contului profit si pierdere

Nr.crt	Denumire indicator	Valoare 2017	Valoare 2018
<b>1</b>	<b>pierdere</b>	<b>457730</b>	<b>74491</b>

**In anul 2018 pierderea inregistrata de societate la sfarsitul exercitiului financiar este de 74491 lei** fata de **457730 lei** pierdere la sfarsitul anului 2017. La inregistrarea pierderii au contribuit cheltuiala cu amenzile evidentiate in contul 658 pe baza proceselor verbale si care influenteaza **semnificativ rezultatul** societatii, practic fara aceste amenzi inregistrate rezultatul la **31.12.2018 ar fi pozitiv.**

Chiar daca veniturile realizate in anul 2018 au crescut semnificativ fata de anul precedent si costurile pentru realizarea acestora au crescut corespunzator , de



aceea este necesar efectuarea demersurilor si obtinerea aprobarii de la ANRSC pentru majorarea tarifelor serviciilor prestate de societate astfel incat pretul sa fie acoperitor. Doar prin realizarea veniturilor pentru serviciile prestate si incasarea acestora la termen, societatea isi poate acoperi cheltuielile in totalitatea lor si evident nu ar mai fi restante la plata catre terti: furnizori, bugetul local si alte organisme.

SC APA SERV TROTUS SRL la sfarsitul anului 2018 are plati restante pentru activitatea curenta, dupa cum urmeaza:

-furnizori restanti –total	96970 lei
-contributii CAS	7677 lei
-casa de sanatate	1917 lei
-impozite si taxe locale	130215 lei
- impozit, taxe buget stat	2 lei

TOTAL plati restante 236782 lei

La sfarsitul anului societatea are un nr efectiv de 70 de salariati .

Creantele restante care nu au fost incasate la termenele prevazute de contractele comerciale, sunt in suma de **501191** lei, din care:

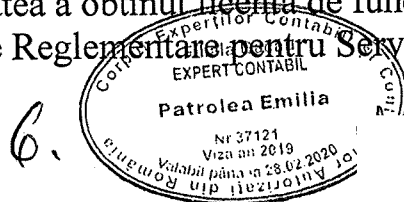
-de la entitati din sectorul majoritar de stat	13247 lei
-de la entitati din sectorul privat	487944 lei

Incasarea creantelor restante ar rezolva in totalitate plata datoriilor restante catre terti si implicit creste trezoreria societatii cu disponibilitati banesti astfel incat functionarea societatii sa se desfasoare la parametri optimi.

SC APA SERV TROTUS SRL Comanesti a desfasurat in anul 2018, activitate de operator, in baza contractului de delegare a gestiunii directe nr 28772/31.03.2011 de catre UAT Comanesti pentru o perioada de 30 de ani, pentru urmatoarele servicii:

- captarea apei brute
- tratarea apei brute
- transportul apei potabile
- inmagazinarea apei potabile
- distributia apei potabile
- colectarea apelor uzate de la utilizatori
- transportul apelor uzate de la utilizatori
- epurare ape uzate si pluviale
- evacuarea apelor uzate

Obiectul principal de activitate conform actului constitutiv este captarea, tratarea si distributia apei, cod CAEN 3600 si colectarea si epurarea apelor uzate, cod CAEN 3700. In luna martie 2018 societatea a obtinut licenta de functionare nr 4190, emisa de Autoritatea Nationala de Reglementare pentru Serviciile



Comunitare de Utilitati Publice pentru desfasurarea serviciului public de alimentare cu apa si de canalizare, conform Ordinului Presedintelui ANRSC Nr,65/2007.

In vederea realizarii obiectului de activitate SC APA SERV TROTUS SRL Comanesti are incheiate contracte cu UAT Comanesti pentru bunuri din patrimoniul privat si public al orasului Comanesti in valoare totala de 14038606.23 lei.

Bunurile din domeniul public si privat al statului, fondul locativ ale UAT Comanesti, de natura imobilizarilor, obiecte de inventar, diverse materiale , care raman in proprietatea Consiliului Local Comanesti sunt evidentiatae distinct si pe gestiuni, si sunt inregistrate in contabilitatea societatii conform surselor de provenienta(concesiuni,administrare,custodie) in balanta de verificare , respectiv contul 803- alte conturi in afara bilantului.

### **III.SITUATIA ACTIVELOE IMOBILIZATE la data de 31.12.2018 , se prezinta astfel:**

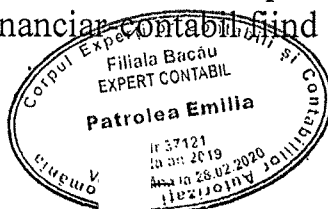
-imobilizari necorporale(programe informatice)	17967 lei amortizare	17967 lei
-instalatii tehnice si masini	87796lei amortizare	71897lei
-alte instalatii,utilaje si mobilier	9293lei amortizare	6843lei
-imobilizari corporale in curs de executie		5580 lei

Inventarierea anuala a patrimoniului unitatii in anul 2018, s-a efectuat in conformitate cu OMFP2861/2009 pentru aprobarea si organizarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, in baza deciziei administratorului SC APA SERV TROTUS SRL nr.24/30.10.2018,decizie ce include si inventarierea patrimoniului public aflat in administrarea societatii. In urma operatiunii de inventariere care s-a efectuat in perioada 03.12.2018-31.12.2018 nu s-au constatat plusuri sau minusuri de inventar.Bunurile depreciate in valoare de 18963.54 lei au fost intocmite pe liste separate . Creantele au fost inventariate nominal prin adrese trimise prin posta sau direct la debitori in cazul persoanelor fizice.

Obligatiile catre furnizori, au fost confirmate soldurile ca urmare a adreselor primite din partea acestora.Prin procesul verbal nr 3967/04.01.2019-privind incheierea operatiunii de inventariere pentru bunurile din domeniul public si privat al statului,aflate in administrare si folosinta rezulta ca nu sunt diferente intre situatia scriptica si situatia faptica.

#### **Cu privire la contabilitatea societatii**

Contabilitatea societatii este tinuta conform prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare,compartimentul financiar-contabil fiind condus de doamna Andries Luminita contabil sef.



Verificarile efectuate prin sondaj , au evidentiat faptul ca datele din balanta de verificare sintetica corespund cu cele inscrise in situatiile financiare, ca nu exista denaturari semnificative a situatiei financiare incheiate la 31.12.2018.

Conducerea SC APA SERV TROTUS SRL este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Legea 82/1991. Aceasta responsabilitate include:

-conceperea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare ce nu contin denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii;

-selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate;

-realizarea unor estimari contabile rezonabile pentru circumstantele date.

Responsabilitatea cenzorului este sa exprime o opinie asupra acestor situatii financiare anuale, pe baza analizei si verificarilor prin sondaj efectuate.

#### IV Concluzie

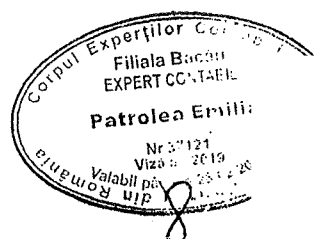
Soldurile conturilor anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societatii. Fata de cele prezentate imi exprim opinia ca situatiile financiare anuale la 31.12.2018, ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata. La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementatilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarilor ulterioare, precum si OMFP nr 10/2019-privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

Cenzorul certifica prin prezentul raport, datele din situatiile financiare anuale si cele zece note explicative (anexe la bilant)ale **SC APA SERV TROTUS SRL** la data de **31.12.2018**, drept pentru care am intocmit prezentul raport in trei exemplare originale.

Cenzor

expert contabil PATROLEA EMILIA

13.05.2019



SC APA SERV TROTUS SRL

NOTA 1

**ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2018**

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Cheltuieli de constituire				0				0
Alte imobilizari necorporale	17,967			17,967	17,967			17,967
Terenuri	0	0	0	0	0			0
Constructii				0				0
Instalatii tehnice si masini	87,796	0	0	87,796	62,743	9,153	0	71,896
Alte instalatii, utilaje si mobilier	9,293		0	9,293	6,664	179	0	6,843
Imobilizari corporale in curs	7,110			7,110	1,235	296		1,531
Imobilizari financiare	0			0				0
<b>TOTAL</b>	<b>122,166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>122,166</b>	<b>88,609</b>	<b>9,628</b>	<b>0</b>	<b>98,237</b>



Contabil sef

Anexa nr. 9.1 la HCL nr. 81/28.05.2019

## NOTA 2

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2018**

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
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea imobilizarilor in curs		1,531.00		1,531.00
Provizioane pentru deprecierea createlor	128,660.17		1,496.71	127,163.46
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

\*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

\*\*) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.



Contabil sef,



## NOTA 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI \*) IN ANUL 2018**

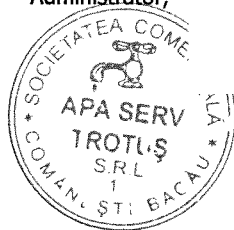
DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0.00
rezerva legală**	
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	0.00
participarea salariaților la profit	0.00
dividende de plătit	0.00
alte repartizări prevăzute de lege	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00

\*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acestora.

\*\* ) - vezi cont 1061

\*\*\* ) - vezi cont 117

Administrator,



Contabil sef,

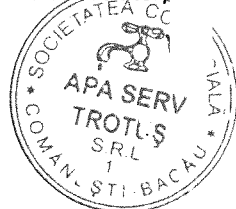
S.C. \_APA SERV TROTUS SRL S.R.L.

NOTA 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2018**

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Venituri din exploatare	2,484,008	2,848,625
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>2,121,886</b>	<b>2,028,824</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	1,472,258	1,427,246
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	572,110	587,478
5. Cheltuielile indirecte de productie	77,518	14,100
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>362,122</b>	<b>819,801</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	593,891.00	698,506.00
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte cheltuieli din exploatare	226,012	195,792
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 - 9 - 10 - 11)</b>	<b>-457,781</b>	<b>-74,497</b>

Administrator,



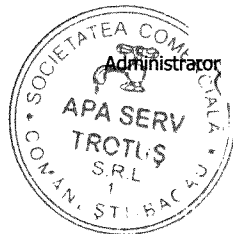
Contabil sef,

SC APA SRV TROTUS SRL

NOTA 5

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2018**

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	-lei-	
			Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
<b>I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0	0	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	797,165	463,314	333,851
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	13,247	13,247	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	2,643	2,643	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	1,961	0	1,961
<b>II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)</b>	<b>10</b>	<b>815,016</b>	<b>479,204</b>	<b>335,812</b>
<b>III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))</b>	<b>11</b>	<b>127,163</b>	<b>127,163</b>	<b>0</b>
<b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	<b>12</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)</b>	<b>13</b>	<b>687,853</b>	<b>352,041</b>	<b>335,812</b>



Contabil sef, ..

Amenda nr. 7.5 la HCL nr. 81/28.05.2019

-lei-

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
<b>I. Datorii financiare – total, din care:</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0		0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0		0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0		0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0		0
<b>II. Alte datorii – total, din care:</b>	<b>19</b>	<b>619,370</b>	<b>585,057</b>	<b>2,604</b>	<b>31,709</b>
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	161,312	126,999	2,604	31,709
–clienți creditori(ct.419)	21	3,717	3,717		0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	188,750	188,750		0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	5,256	5,256		0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	44,454	44,454		0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	130,215	130,215		0
–creditori diverși(ct.462)	26	12,814	12,814		0
–datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+ 456+457+4581+473+etc.)	27	72,852	72,852		0
<b>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>	<b>28</b>	<b>2,535</b>	<b>2,535</b>		<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII(rd.14+19+28)</b>	<b>29</b>	<b>621,905</b>	<b>587,592</b>	<b>2,604</b>	<b>31,709</b>

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

- clauzele legate de achitarea datoriilor și rata dobânzii aferente împrumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecari;
- valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligațiilor privind plata pensiilor.

**PRECIZARI** - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.

Pentru creanțele incerte în vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.

Acele creanțe în legătură cu care se constată că sunt întrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen de lichidare până la un an sunt prezentate în continuare



Contabil sef,

**Valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung, precum si a imprumuturilor pe termen scurt, aproximeaza valoarea lor justa**

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.2017(lei)	31.12.2018 (lei)
Institutiile bancare	0	0
Institutiile de leasing	0	0
<b>TOTAL</b>		

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.12.2017(lei)	31.12.2018(lei)
Sub 1 an	0	0
Intre 1 si 5 ani	0	0
<b>TOTAL</b>		

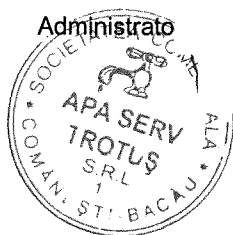
Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

	31.12.2017(lei)	31.12.2018 (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
<b>TOTAL</b>		

Sume datorate institutiilor de credit

Portiunea pe termen lung:	31.12.2017(lei)	31.12.2018 (lei)
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar		
Credite bancare pe termen lung		
<b>TOTAL</b>		

- ✓ Societatea nu are in derulare contracte pentru imprumuturi pe termen scurt si lung.
- ✓ Asociatii au adus aporturi pentru desfasurarea activitatii.



Contabil sef,

**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2018)**

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.						
*- in fisierul ce urmeaza notei						
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:						
	* natura;					nu este cazul
	* motivele;					nu este cazul
	* evaluarea efectului asupra activelor si datorilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.					
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile			Da.	<input checked="" type="checkbox"/>		Nu.
	* comentarii relevante					nu este cazul
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestora.						
nu este cazul						
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.						
nu este cazul						
f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliiem:						
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;						
nu este cazul						
* valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;						
nu este cazul						
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;						
nu este cazul						
* modificarile rezervei din reevaluare:						
nu este cazul						
	* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;					nu este cazul
	* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;					nu este cazul
	* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;					nu este cazul
	* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.					nu este cazul
g) Actiunile fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal			Da	-		Nu.
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate			nu este cazul			
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului			Da	-		Nu.
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.			nu este cazul			



Contabil sef, .

Amexa nr 7.6 Ra HCL nr 81/28.05.2018

## **Nota 6: Principii si politici contabile**

### **6.1 Principii contabile**

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2018 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

**Principiul continuitatii activitatii** - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia. **Principiul permanentei metodelor** - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile. **Principiul prudentei** - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior. **Principiul independentei exercitiului** - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii. **Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv** - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv. **Principiul intangibilitatii exercitiului** - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent. **Principiul referitor la necompensari** - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1752/2005 ( OMFP 1752/2005). **Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului** - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica. **Principiul referitor la pragul de semnificatie** - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare. **6.2 Politici contabile semnificative**

- (a) **Principiul continuitatii activitatii** Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.
- (b) **Moneda de raportare** Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.
- (c) **Bazele contabilitatii** Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr. 61/2001 si cu prevederile cuprinse in reglementarile contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finantelor Publice nr. 1752/2005. Situatiile financiare cuprind: n Bilant prescurtat ;n Cont de profit si pierdere ;n Note explicative la situatiile financiare anuale simplificate
- (d) **Tranzactii in moneda straina** Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului , publicat de Banca Națională a României si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.
- (e) **Imobilizari corporale** (i) *Active proprii*

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) *Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii*

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) *Amortizarea*

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizarea este cea liniara , in conformitate cu prevederile Legii 571/2003. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004 Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

Constructii

Echipamente

Mijloace de transport

Mobilier, aparatura de birou si altele

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

**(f) Imobiliarile necorporale (i) Alte imobiliarizari necorporale**

Alte imobiliarizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si deprecierea de valoare.

*(ii) Cheltuieli ulterioare*

Cheltuielile ulterioare privind imobiliarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

*(iii) Amortizarea*

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobiliarizarii necorporale.

Majoritatea imobiliarilor necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de pana la 3 ani.

**(g) Stocuri**

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iese” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

**(h) Clienti si alte creante**

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

**(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente**

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

**(j) Pierderi de valoare**

Valoarea neta a activelor Societatii, altele decat stocurile si impozite amanate activ, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

**(k) Capital social**

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital in limita de 5% din profitul brut, conform cerintelor legislatiei nationale.

**(l) Furnizori si alte datorii**



Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

**(m) Provizioane**

S-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte.

**(n) Recunoasterea veniturilor**

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

**(o) Impozitul pe profit**

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatiia Modificarilor in Capitalurile Proprii (vezi Nota 3).

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

**(p) Parti afiliate**

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

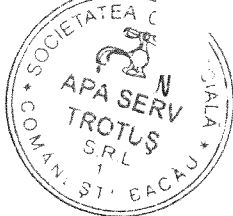
**(q) Estimari**

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

**(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii**

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

Administrator



Contabil sef,

## NOTA 7

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;			
Da.	-	Nu.	X
nu este cazul			
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;			
1,450,000			
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar:	145000
		Valoare actiuni - 1:	10
		Valoare actiuni -	0
* au fost integral varsate		Da	
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;		nu este cazul	
d) actiuni rascumparabile:			
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;		nu este cazul	
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;		nu este cazul	
* valoarea eventualei prime de rascumparare;		nu este cazul	
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:			
* tipul de actiuni;		Actiuni de stat	
* numar de actiuni emise;		0	
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;		0	
* drepturi legate de distributie:		nu este cazul	
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;		nu este cazul	
* perioada de exercitare a drepturilor;		nu este cazul	
* pretul platit pentru actiunile distribuite;		nu este cazul	
f) obligatiuni emise:			
* tipul obligatiunilor emise;		nu este cazul	
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;		nu este cazul	
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:		nu este cazul	
* valoarea nominala;		nu este cazul	
* valoarea inregistrata in momentul platii.		nu este cazul	

S.C. APA SERV TROTUS SRL- nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2017.

Administrator

Contabil sef.



## SC APA SERV TROTUS SRL

La 31 decembrie 2018 capitalul social in valoare de 1.450.000,000 lei este format din 145.000 parti sociale cu o valoare nominala de 10 lei fiecare.

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2018 este detinut de catre un singur asociat:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la 31/12/2017	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2017	Nr parti sociale detinute la 31/12/2018	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2018
1	ORASUL COMANESTI UAT	145,000	100	145,000	100
2					
3					
4					
5					
TOTAL		145,000	100%	145,000	100%

S.C. APA SERV TROTUS SRLS.R.L. nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2017 si nici in 2018.



Contabil sef,

**SC APA SERV TROTUS SRL**

**NOTA 8**

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**

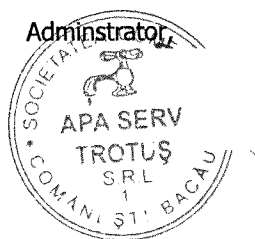
a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;						
Da.	X	Nu.				
Valoare	86351					
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;						
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie	Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere	0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
	* rata dobanzii;					nu este cazul
	* principalele clauze ale creditului;					nu este cazul
	* suma rambursata pana la acea data;					nu este cazul
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;					nu este cazul
d) salariati:						
	* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;	Conducere		1		
		Executie		67		
	* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;	1,898,604				
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;	63,349				
	* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.	-				

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2018.

Anexa nr. 7.8 la HCL nr. 81/28.05.2019

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2018, comparativ cu cele din anul 2017 au fost urmatoarele:

<b>Lei</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Cheltuielile cu salariile personalului	1,585,454	1,898,604
Cheltuieli cu tichete masa		0
Contributia unitatii la asigurarile sociale	256,929	859
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	11,676	
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	82,945	343
Contributia unitatii la concedii si indemnizatii	13,481	15,691
Alte cheltuieli salariale	15,191	42,679
<b>TOTAL</b>	<b>1,965,676</b>	<b>1,958,176</b>



Contabil sef,

**NOTA 9****CALCUL SI ANALIZA**  
**PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI****1. Indicatori de lichiditate:**

## a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{846778}{619370} = 1.37$$

- \* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
- \* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

## b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)/datorii curente} = \frac{\begin{array}{|c|c|} \hline \text{Active curente} & \text{Stocuri} \\ \hline 846778 & 47101 \\ \hline \end{array}}{619370} = 1.29$$

**2. Indicatori de risc:**

## a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{224873} \times 100 = 0$$

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{224873} \times 100 = 0$$

unde:

- \* capital imprumutat = credite peste un an;
- \* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} = \text{\#DIV/0!}$$

**3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:**

- \* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
- \* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
- \* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor (602)}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{118,334}{31,493} = 3.76$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{31,493}{118,334} \times 365 = 97.14$$

## \* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti

- \* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
- \* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{768,356}{2,763,224} \times 365 = 101.49$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

\* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{189,247}{2,763,224} \times 365 = 25.00$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

\* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{2,763,224}{23,929} = 115.48$$

\* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{2,763,224}{846,778} = 3.26$$

#### 4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{224873} = 0$$

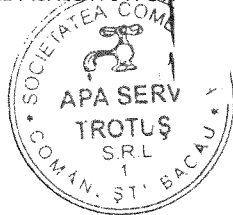
unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{-74491}{2763224} \times 100 = -2.70$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

ADMINISTRATOR



CONTABIL SEF,

### **Indicatori de lichiditate**

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valorile obtinute sunt scazute in comparatie cu cele recomandate (in jur de 2), reflectand o capacitate redusa a societatii de acoperire a datoriilor curente din activele curente.

### **Indicatori de risc**

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta.

### **Indicatori de activitate (de gestiune)**

Numarul de zile de stocare indica numarul de zile pentru care bunurile sunt stocate in unitate.

Numarul de zile debite – clienti – exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale.

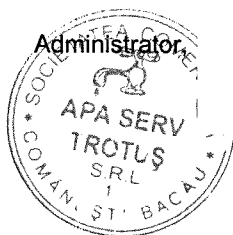
Numarul de zile a creditelor – furnizori – exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

### **Indicatori de profitabilitate**

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il raporteaza societatea la o unitate de resurse investite.



Administrator

Contabil sef,



**SC APA SERV TROTUS SRL**

**NOTA 10**

**ALTE INFORMATII**

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.						
SC APA SERV TROTUS SRL - COMANESTI- BACAU este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata cu capital de stat isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.						
Societatea desfasoara activitatea de captare, tratare si distributie a apei, canalizare si epurare ape uzate in localitatea Comanesti din judetul Bacau, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 67 angajati (pe parcursul anului 2018). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate.						
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.						
nu este cazul						
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.						
nu este cazul						
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:						
	* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;					0
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;					0
	* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;					0
	* impozitul pe profit ramas de plata.					0
2763224						
* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii	2,763,224	Lucrari	0
* pe piete geografice.	Romania		0	International		0
f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:						
* natura evenimentului;					nu este cazul	
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.					nu este cazul	
g) Explicatii despre valoarea si natura:						
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;					nu este cazul	
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.					Veniturile in avans sunt in valoare de 3235 lei	
reprezinta valoarea apartamentelor vandute cu plata in rate.						
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.						
i) Leasing financiar - informatii:						
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;					nu este cazul	
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.					nu este cazul	

Anexa nr 7.10 la HCL nr 81/28.05.2019

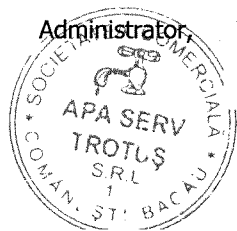
1. Leasing financiar - evidentieri:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:	
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;		nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.		nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentieri:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	nu este cazul

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	11976
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul

<b>Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2017 sunt:</b>	
* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 3 (inclusiv)	0
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli cu asigurari	0
* Chelt de exploatare privind prov ptr riscuri si chel	0
* Amenzi penalitati	195792
<b>Total cheltuieli neimpozabile</b>	<b>195792</b>

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2018 este de 16%.



Contabil.sef.

# APA SERV TROTUS SRL

Registru comertului: J04/1035/2010

Cod fiscal: RO 27864203

Adresa: GARII 47

## Balanta de verificare luna Decembrie 2018

Data: 18.06.2019, ora: 12:10:22 PM

Pag.: 1/4

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
<b>Clasa 1</b>									
101	Capital social	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.450.000,00
101.02	Capital subscris varsat	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.450.000,00
106	Rezerve	0,00	134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134,00
106.01	Rezerve legale	0,00	134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134,00
117	Rezultatul reportat	693.039,50	0,00	0,00	0,00	457.730,15	0,00	1.150.769,65	0,00
121	Profit si pierdere	457.730,15	0,00	251.026,65	247.719,75	2.924.619,07	3.307.857,82	74.491,40	0,00
<b>Total clasa 1</b>		<b>1.150.769,65</b>	<b>1.450.134,00</b>	<b>251.026,65</b>	<b>247.719,75</b>	<b>3.382.349,22</b>	<b>3.307.857,82</b>	<b>1.225.261,05</b>	<b>1.450.134,00</b>
<b>Clasa 2</b>									
208	Alte imobilizari necorporale	17.967,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.967,13	0,00
213	Instalatii tehn.,mijl. de transp.,animale si plant	87.795,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.795,88	0,00
213.01	Echipam. tehnologice (mas, utilaje si instal.)	49.585,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.585,84	0,00
213.02	Aparate si instalatii de masura, contr si reglar	38.210,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.210,04	0,00
214	Mobilier, ap.birotica, echipam. de protectie	9.292,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.292,84	0,00
231	Imobilizari corporale in curs	7.110,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.110,59	0,00
267	Creante imobilizate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
267.08	Alte creante imobilizate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	17.967,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.967,13
280.08	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	17.967,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.967,13
281	Amortizari privind imobilizari corporale	0,00	69.407,47	0,00	602,66	0,00	9.332,21	0,00	78.739,68
281.02	Amortiz.constructiilor	0,00	0,00	0,00	-123,45	0,00	0,00	0,00	0,00
281.03	Amortiz.instal.,mijl.de transp.,anim.si plant.	0,00	62.743,19	0,00	711,18	0,00	9.152,99	0,00	71.896,18
281.04	Amortiz.altor imobil.corporale	0,00	6.664,28	0,00	14,93	0,00	179,22	0,00	6.843,50
293	Provizioane pt.deprecierea imob.in curs	0,00	1.234,65	0,00	148,14	0,00	296,28	0,00	1.530,93
<b>Total clasa 2</b>		<b>122.166,44</b>	<b>88.609,25</b>	<b>0,00</b>	<b>750,80</b>	<b>0,00</b>	<b>9.628,49</b>	<b>122.166,44</b>	<b>98.237,74</b>
<b>Clasa 3</b>									
301	Materii prime	23.400,00	0,00	0,00	5.200,00	49.400,00	52.000,00	20.800,00	0,00
302	Materiale consumabile	15.313,55	0,00	13.826,87	11.045,44	125.571,01	117.690,59	23.193,97	0,00
302.02	Combustibili	0,00	0,00	2.874,15	2.874,15	43.370,29	43.370,29	0,00	0,00
302.04	Piese de schimb	0,00	0,00	115,96	0,00	2.714,77	2.598,81	115,96	0,00
302.08	Alte materiale consumabile	15.313,55	0,00	10.836,76	8.171,29	79.485,95	71.721,49	23.078,01	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	1.407,05	0,00	1.894,71	55,21	11.122,32	9.422,34	3.107,03	0,00
<b>Total clasa 3</b>		<b>40.120,60</b>	<b>0,00</b>	<b>15.721,58</b>	<b>16.300,65</b>	<b>186.093,33</b>	<b>179.112,93</b>	<b>47.101,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 4</b>									
401	Furnizori	0,00	141.407,93	61.815,98	56.670,22	717.325,48	724.188,41	0,00	148.270,86
404	Furnizori de imobilizari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	27.368,98	0,00	13.041,62	27.368,98	13.041,62	0,00	13.041,62
409	Furnizori- debitori	0,00	0,00	692,10	1.326,48	21.265,43	21.265,31	0,12	0,00
409.02	Furnizori -debitori pt.prestari serv.si exec.lucr.	0,00	0,00	692,10	1.326,48	21.265,43	21.265,31	0,12	0,00
411	Clienti	759.017,04	0,00	276.645,63	281.955,10	3.200.847,96	3.162.700,26	797.164,74	0,00
411.01	Clienti	628.033,15	0,00	276.645,63	281.955,10	3.200.841,66	3.160.503,55	668.371,26	0,00

Amara M.N. 2.11.18a HCL M.N. 91/28.05.2019

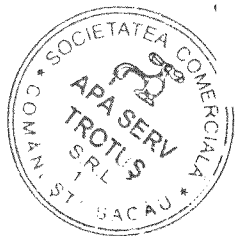
Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
411.02	Clienti din vanzari apartamente	2.323,72	0,00	0,00	0,00	6,30	700,00	1.630,02	0,00
411.08	Clienti incerti sau in litigiu	128.660,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1.496,71	127.163,46	0,00
418	Clienti - facturi de intocmit	0,00	0,00	0,00	0,00	19,52	19,52	0,00	0,00
419	Clienti - creditor	0,00	962,36	1.657,78	3.733,57	28.930,13	31.684,61	0,00	3.716,84
421	Personal - remuneratii datorate	0,00	52.284,66	158.050,13	157.243,00	1.898.264,56	1.898.614,00	0,00	52.634,10
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	1.027,34	4.041,87	4.543,00	24.679,44	25.904,00	0,00	2.251,90
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	42.500,00	42.500,00	518.412,00	518.412,00	0,00	0,00
427	Retineri din remuneratii datorate tertilor	0,00	-15.991,00	675,00	1.545,00	7.251,00	12.741,00	0,00	-10.501,00
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalu	0,00	25.287,48	0,00	466,47	2.132,85	5.312,25	0,00	28.466,88
428.01	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	25.287,48	0,00	466,47	2.132,85	5.312,25	0,00	28.466,88
431	Asigurari sociale	0,00	78.465,00	46.817,00	56.179,00	684.067,00	671.375,00	0,00	65.773,00
431.01	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0,00	42.114,00	0,00	0,00	42.114,00	0,00	0,00	0,00
431.02	Contributia personalului la asig.soc.	0,00	14.853,00	0,00	0,00	14.853,00	0,00	0,00	0,00
431.03	Contrib.unitatii pt.asig.sociale de sanatate	0,00	13.772,00	0,00	0,00	13.772,00	0,00	0,00	0,00
431.04	Contrib.personalului pt.asig.soc.de sanatate	0,00	7.251,00	0,00	0,00	7.251,00	0,00	0,00	0,00
431.05	Contrib.unitatii pt.accidente de munca/boli pro	0,00	566,00	32.789,00	40.456,00	433.594,00	481.161,00	0,00	48.133,00
431.06	Contrib.unitatii pt.concedii de boala	0,00	-91,00	14.028,00	15.723,00	172.483,00	190.214,00	0,00	17.640,00
436	Contributia asiguratorie munca	0,00	0,00	3.595,00	3.549,00	39.130,00	42.679,00	0,00	3.549,00
437	Ajutor de somaj	0,00	2.595,00	0,00	0,00	2.595,00	0,00	0,00	0,00
437.01	Contributia unitatii la fondul de somaj	0,00	1.288,00	0,00	0,00	1.288,00	0,00	0,00	0,00
437.02	Contributia personalului la fondul de somaj	0,00	652,00	0,00	0,00	652,00	0,00	0,00	0,00
437.03	Fondul de garantare a salariilor	0,00	655,00	0,00	0,00	655,00	0,00	0,00	0,00
438	Alte datorii si creante sociale	0,00	0,00	3.041,00	0,00	15.691,00	2.444,00	13.247,00	0,00
438.02	Alte creante sociale	0,00	0,00	3.041,00	0,00	15.691,00	2.444,00	13.247,00	0,00
442	Taxa pe valoare adaugata	0,00	17.001,00	62.560,12	59.997,17	703.951,23	718.444,42	0,00	31.494,19
442.03	TVA de plata	0,00	8.861,44	23.483,00	22.688,28	247.188,00	261.017,39	0,00	22.690,83
442.06	TVA deductibila	0,00	0,00	6.694,92	6.694,92	92.222,40	92.222,40	0,00	0,00
442.07	TVA colectata	0,00	0,00	29.383,20	29.383,20	353.239,79	353.239,79	0,00	0,00
442.08	TVA neexigibila	0,00	8.139,56	2.999,00	1.230,77	11.301,04	11.964,84	0,00	8.803,36
442.08.02	TVA neex.intrari	4.596,82	0,00	2.968,57	1.230,77	10.008,80	11.961,72	2.643,90	0,00
442.08.03	TVA neex.iesiri	0,00	12.736,38	30,43	0,00	1.292,24	3,12	0,00	11.447,26
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	14.686,00	6.737,00	6.767,00	87.823,00	79.904,00	0,00	6.767,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	68.887,26	0,00	0,00	46.757,00	108.085,00	0,00	130.215,26
446.08	Alte taxe	0,00	68.887,26	0,00	0,00	46.757,00	108.085,00	0,00	130.215,26
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	3.921,00	4.815,00	10.071,00	67.668,00	69.003,00	0,00	5.256,00
447.05	Fond persoane cu handicap	0,00	3.921,00	4.815,00	10.071,00	67.668,00	69.003,00	0,00	5.256,00
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	958,00	0,00	0,00	16.691,00	138.710,00	0,00	122.977,00
448.01	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	958,00	0,00	0,00	16.691,00	138.710,00	0,00	122.977,00
462	Creditori diversi	0,00	17.753,48	1.328,08	744,15	13.690,40	8.750,75	0,00	12.813,83
471	Cheltuieli inregistrate in avans	0,00	0,00	0,00	13.847,00	99.704,00	99.704,00	0,00	0,00
472	Venituri inregistrate in avans	0,00	3.234,72	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	2.534,72
472.01	Venituri inreg in avans din rate locuinta	0,00	2.323,72	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	1.623,72
472.02	Venituri inreg in avans din recup chelt jud	0,00	911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	911,00
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	1.961,00	0,00	0,00	0,00	332,00	332,00	1.961,00	0,00
473.01	Decontari din op in curs de clarificare Punct 2	1.961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.961,00	0,00
473.08	Alte decontari din op in curs de clarificare	0,00	0,00	0,00	0,00	332,00	332,00	0,00	0,00
491	Provizioane pt.deprecierea creantelor-clienti	0,00	128.660,17	32,20	0,00	1.496,71	0,00	0,00	127.163,46
<b>Total clasa 4</b>		<b>765.574,86</b>	<b>573.106,20</b>	<b>675.003,89</b>	<b>714.178,78</b>	<b>8.226.793,69</b>	<b>8.353.314,15</b>	<b>815.016,76</b>	<b>749.068,56</b>

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
<b>Clasa 5</b>									
512	Conturi curente la banci	25.672,47	0,00	156.608,58	128.095,89	1.822.711,25	1.776.553,41	71.830,31	0,00
512.01	Conturi la banci in lei	25.672,47	0,00	143.823,58	115.310,89	1.776.005,25	1.729.847,41	71.830,31	0,00
512.01.01	Cont curent la banci in lei	384,99	0,00	143.817,11	115.310,89	1.771.613,00	1.727.714,56	44.283,43	0,00
512.01.02	Cont garantii la banci in lei	25.287,48	0,00	6,47	0,00	4.392,25	2.132,85	27.546,88	0,00
512.05	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	12.785,00	12.785,00	46.706,00	46.706,00	0,00	0,00
531	Casa	7.545,43	0,00	172.667,16	163.981,99	2.042.043,63	2.033.524,32	16.064,74	0,00
531.01	Casa in lei	7.545,43	0,00	172.667,16	163.981,99	2.042.043,63	2.033.524,32	16.064,74	0,00
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	3.470,23	3.470,23	54.090,02	54.090,02	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00	651.335,63	651.335,63	0,00	0,00
<b>Total clasa 5</b>		<b>33.217,90</b>	<b>0,00</b>	<b>364.745,97</b>	<b>327.548,11</b>	<b>4.570.180,53</b>	<b>4.515.503,38</b>	<b>87.895,05</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 6</b>									
601	Cheltuieli cu materiile prime	0,00	0,00	5.200,00	5.200,00	52.000,00	52.000,00	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	11.062,94	11.062,94	118.333,69	118.333,69	0,00	0,00
602.01	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602.02	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	2.874,15	2.874,15	43.980,76	43.980,76	0,00	0,00
602.04	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	0,00	0,00	2.598,81	2.598,81	0,00	0,00
602.08	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	8.188,79	8.188,79	71.754,12	71.754,12	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de nat ob.de inv.	0,00	0,00	55,21	55,21	9.422,34	9.422,34	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	29.131,32	29.131,32	247.645,08	247.645,08	0,00	0,00
611	Cheltuieli de intretinere si reparatii	0,00	0,00	0,00	0,00	3.163,14	3.163,14	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile si chirile	0,00	0,00	2.257,00	2.257,00	28.136,00	28.136,00	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	0,00	0,00	1.711,00	1.711,00	0,00	0,00
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	8.220,00	8.220,00	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de perso	0,00	0,00	0,00	0,00	33,61	33,61	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	0,00	0,00	2.708,46	2.708,46	0,00	0,00
625.01	Diurna deductibila	0,00	0,00	0,00	0,00	223,00	223,00	0,00	0,00
625.02	Diurna nedeductibila	0,00	0,00	0,00	0,00	66,73	66,73	0,00	0,00
625.03	Chelt deplasari, detasari si transferuri	0,00	0,00	0,00	0,00	2.418,73	2.418,73	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	1.906,45	1.906,45	19.404,82	19.404,82	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	74,78	74,78	1.631,17	1.631,17	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti	0,00	0,00	7.496,00	7.496,00	68.283,57	68.283,57	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asim.	0,00	0,00	25.164,19	25.164,19	194.853,18	194.853,18	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	157.234,00	157.234,00	1.898.604,00	1.898.604,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli priv.asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	1.502,00	1.502,00	20.670,00	20.670,00	0,00	0,00
645.01	Contrib.unitatii la asig.soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	859,00	859,00	0,00	0,00
645.01.01	Contrib.unitatii la asig.soc.conditii deosebite	0,00	0,00	0,00	0,00	633,00	633,00	0,00	0,00
645.01.03	Chelt CAS angajator ptr dif part-time	0,00	0,00	0,00	0,00	226,00	226,00	0,00	0,00
645.03	Contrib.unitatii pt.asig.sociale de sanatate	0,00	0,00	0,00	0,00	343,00	343,00	0,00	0,00
645.03.03	Contrib.unitatii pt.asig.sociale de sanatate par	0,00	0,00	0,00	0,00	343,00	343,00	0,00	0,00
645.08	Alte cheltuieli priv.asig.si protectia sociala	0,00	0,00	1.502,00	1.502,00	19.468,00	19.468,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contrib. asig. ptr. munca	0,00	0,00	3.549,00	3.549,00	42.679,00	42.679,00	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	2.642,96	2.642,96	195.791,52	195.791,52	0,00	0,00
658.01	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	1.036,31	1.036,31	144.015,59	144.015,59	0,00	0,00
658.08	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	1.606,65	1.606,65	51.775,93	51.775,93	0,00	0,00
658.08.01	ALTE CHELT DE EXPLOATARE	0,00	0,00	180,75	180,75	6.917,50	6.917,50	0,00	0,00
658.08.02	ALTE CHELT DE EXPLOATARE - PEN APEL	0,00	0,00	1.425,90	1.425,90	44.858,43	44.858,43	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
681	Cheltuieli de exploatare privind amortiz. si pro	0,00	0,00	750,80	750,80	9.628,49	9.628,49	0,00	0,00
681.01	Chelt.de expl.privind amortizarea imobilizarilo	0,00	0,00	750,80	750,80	9.628,49	9.628,49	0,00	0,00
<b>Total clasa 6</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>251.026,65</b>	<b>251.026,65</b>	<b>2.924.619,07</b>	<b>2.924.619,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 7</b>									
704	Venituri din lucrari exec.si serv. prest.	0,00	0,00	238.393,49	238.393,49	2.720.461,75	2.720.461,75	0,00	0,00
704.01	Venituri prestari serv. apa	0,00	0,00	165.808,51	165.808,51	1.897.260,92	1.897.260,92	0,00	0,00
704.02	Venituri din vidanjare	0,00	0,00	249,00	249,00	7.444,73	7.444,73	0,00	0,00
704.03	Venituri din activ. prest. serv. canal	0,00	0,00	55.756,76	55.756,76	628.786,79	628.786,79	0,00	0,00
704.04	Venituri prestari servicii apa uzata	0,00	0,00	16.579,22	16.579,22	186.969,31	186.969,31	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, locatii si chirii	0,00	0,00	1.252,67	1.252,67	17.806,39	17.806,39	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	1.215,69	1.215,69	24.956,21	24.956,21	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	6.825,38	6.825,38	85.400,83	85.400,83	0,00	0,00
758.01	Venituri din despagub.,amenzi si penalit.	0,00	0,00	6.825,38	6.825,38	84.146,07	84.146,07	0,00	0,00
758.08	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	1.254,76	1.254,76	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	0,32	0,32	5,76	5,76	0,00	0,00
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane privind activ.de exploa	0,00	0,00	32,20	32,20	1.496,71	1.496,71	0,00	0,00
781.02	Venituri din proviz.pt.riscuri si chelt.	0,00	0,00	32,20	32,20	1.496,71	1.496,71	0,00	0,00
<b>Total clasa 7</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>247.719,75</b>	<b>247.719,75</b>	<b>2.850.127,67</b>	<b>2.850.127,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 8</b>									
803	Alte conturi in afara bilantului	14.108.251,46	0,00	55,21	0,00	5.784.835,54	78.792,19	19.814.294,81	0,00
803.3	Valori materiale primite in pastrare sau custoc	152.333,30	0,00	0,00	0,00	30.320,00	0,00	182.653,30	0,00
803.8	Bunuri publice primite in administrare, conces	13.855.982,29	0,00	0,00	0,00	5.744.960,19	73.380,00	19.527.562,48	0,00
803.8.01	Bunuri dom. public primite in adm., concesiu	9.734.356,92	0,00	0,00	0,00	5.744.960,19	71.738,00	15.407.579,11	0,00
803.8.02	Bunuri dom. privat primite in adm., concesiu	4.121.625,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1.642,00	4.119.983,37	0,00
803.9	Alte valori in afara bilantului	99.935,87	0,00	55,21	0,00	9.555,35	5.412,19	104.079,03	0,00
803.9.01	Ob. de inv Apa Serv Trotus SRL	69.645,25	0,00	55,21	0,00	9.555,35	5.412,19	73.788,41	0,00
803.9.02	Ob. de inv. primite de la Oras Comanesti	30.290,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.290,62	0,00
<b>Total clasa 8</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2.111.849,45</b>	<b>2.111.849,45</b>	<b>1.805.244,49</b>	<b>1.805.244,49</b>	<b>22.140.163,51</b>	<b>22.140.163,51</b>	<b>2.297.440,30</b>	<b>2.297.440,30</b>

ADMINISTRATOR,

CONTABIL SEF,



**DECLARATIE**

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

Entitatea: S.C. APA SERV TROTUS S.R.L.

Judetul: BACAU

Adresa: localitatea COMANESTI, str. Garii, nr. 47, CP 605200

Numar din registrul comertului: J04/1035/2010

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

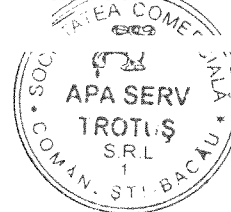
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3600

Cod de identificare fiscala: RO 27864203

Administratorul societatii, MITITELU MIHAI, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 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



Anexa nr 8 la HCL nr 21/28.05.2019

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE  
CENTRALE/LOCALE

Operatorul economic APA SERV TROTUS SRL

Sediul/Adresa JUD. BACAU, ORAS COMANESTI, STR.GARII, NR. 47

Cod unic de înregistrare 27864203

Anexa nr.2

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venit și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Trim II	Executie trim II	Trim III	Executie trim III	An	ExecutieAn	%	%		
					Aprobat		Preliminat / Realizat									7 = 6/5	8 = 5/3a
					rm HG/O rdin	conform Hotărării C.A.											
			3	3a	4	4a	5	6b		6c	6		7	8			
I.		VENITURI TOTALE (rd.2+rd.22+rd.28)	1	2231	0	2895	2483	1203	1281	1873	2102.39742	2483	2848.63096	1	1.11		
	1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	2231	0	2893	2483	1203	1281	1873	2102.39337	2483	2848.62518	1	1.11		
	a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	2130	0	2791	2406	1166	1242	1817	2040.50632	2406	2763.22435	1	1.13		
	a1)	din vânzarea produselor	4											#DIV/0!	#DIV/0!		
	a2)	din servicii prestate	5	2094		2756	2364	1145	1220	1784	2007.78363	2364	2720.46175	1	1.13		
	a3)	din redevențe și chirii	6	19		18	18	9	9	14	13.33932	18	17.80639	1	0.95		
	a4)	alte venituri	7	17		17	24	12	12	19	19.38337	24	24.95621	1	1.41		
	b)	din vânzarea mărfurilor	8											#DIV/0!	#DIV/0!		
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9						0					#DIV/0!	#DIV/0!		



	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10											#DIV/0!	#DIV/0!
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11											#DIV/0!	#DIV/0!
	d)	din producția de imobilizări	12											#DIV/0!	#DIV/0!
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13											#DIV/0!	#DIV/0!
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	101	0	102	77	37	39	56	61.88705	77	85.40083	1	0.76
	f1)	din amenzi și penalități	15	99		100	77	37	39	56	60.98758	77	84.14607	1	0.78
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16											#DIV/0!	#DIV/0!
		- active corporale	17											#DIV/0!	#DIV/0!
		- active necorporale	18											#DIV/0!	#DIV/0!
	f3)	din subvenții pentru investiții	19											#DIV/0!	#DIV/0!
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20											#DIV/0!	#DIV/0!
	f5)	alte venituri	21	2		2	0				0.89947		1.25476	#DIV/0!	0.00
2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	0	0	2	0		0	0	0.00405	0	0.00578	#DIV/0!	#DIV/0!
	a)	din imobilizări financiare	23											#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	din investiții financiare	24											#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	din diferențe de curs	25											#DIV/0!	#DIV/0!
	d)	din dobânzi	26				0		0		0.00403		0.00576	#DIV/0!	#DIV/0!
	e)	alte venituri financiare	27			2					0.00002		0.00002	#DIV/0!	#DIV/0!
3		Venituri extraordinare	28											#DIV/0!	#DIV/0!
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 136 + rd. 144)	29	2695	0	2894	2916	1245	1438	1869	2200.30725	2482	2924.61907	0.85	1.08
1		Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 120), din care:	30	2695	0	2894	2916	1245	1438	1869	2200.30725	2482	2924.61907	0.85	1.08
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	559	0	605	490	208	264	311	391.56587	400	535.93789	0.82	0.88
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din	32	430	0	465	371	146	214	222	315.81496	294	427.40112	0.79	0.86
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	67		80	50	25	27	38	40.95000	50	52.00000	1.00	0.75

b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	120		130	103	26	56	40	87.62664	53	118.33369	0.51	0.86
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	3		5	6	5	1	8	1.63006	10	2.59881	1.67	2.00
b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	45		47	42	25	21	37	33.09148	47	43.98076	1.12	0.93
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	12		20	6	7	2	11	2.55974	15	9.42235	2.50	0.50
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	231		235	212	88	129	133	184.67858	176	247.64508	0.83	0.92
e)	cheltuieli privind mărfurile	39											#DIV/0!	#DIV/0!
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40	10	0	11	8	6	2	7	5.96014	8	8.25514	1.00	0.80
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41								3.16314		3.16314	#DIV/0!	#DIV/0!
b)	cheltuieli privind chirile (rd. 43 + rd. 44) din care:	42	4	0	4	3	3	2	3	2.478	3	3.3810	1	0.75
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	1		1	1	1	1	1	0.48	1	0.7200	1	1.00
b2)	- către operatori cu capital privat	44	3		3	2	2	0	2	1.998	2	2.6610	1	0.67
c)	prime de asigurare	45	6		7	5	3	0	4	0.31900	5	1.7110	1	0.83
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 47 + rd. 48 + rd. 50 + rd. 57 + rd. 62 + rd. 63 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 69 + rd. 78), din care:	46	119	0	129	111	56	48	82	69.79077	98	100.28163	0.88	0.93
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47											#DIV/0!	#DIV/0!
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48				14	7	5	10	5.22000	14	8.22000	1	#DIV/0!
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49											#DIV/0!	#DIV/0!
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	50						0					#DIV/0!	#DIV/0!
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51											#DIV/0!	#DIV/0!
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52											#DIV/0!	#DIV/0!

c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53											#DIV/0!	#DIV/0!
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54											#DIV/0!	#DIV/0!
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55											#DIV/0!	#DIV/0!
	- ch. de promovare a produselor	56											#DIV/0!	#DIV/0!
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:	57						0					#DIV/0!	#DIV/0!
d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical și sănătate	58											#DIV/0!	#DIV/0!
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	59											#DIV/0!	#DIV/0!
d3)	- pentru cluburile sportive	60											#DIV/0!	#DIV/0!
d4)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	61											#DIV/0!	#DIV/0!
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62						0		0.03361		0.03361	#DIV/0!	#DIV/0!
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	1		3	1	2	2	3	2.53035	3	2.70846	3.00	1.00
	- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64						0		0.223		0.223	#DIV/0!	#DIV/0!
	-interna	65						0		0.223		0.223	#DIV/0!	#DIV/0!
	-externa	66											#DIV/0!	#DIV/0!
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	18		19	19	8	9	12	13.80211	15	19.40482	0.79	1.06
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	4		4	7	4	1	5	1.31131	6	1.63117	0.86	1.75

i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	96		103	70	35	32	52	46.89339	60	68.28357	0.86	0.73
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70											#DIV/0!	#DIV/0!
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	3		5	2	1	1	2	1.70433	2	2.37608	1	0.67
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	1		3	0			1		1	1.7	#DIV/0!	0.00
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73											#DIV/0!	#DIV/0!
	- aferențe bunurilor de natura domeniului public	74											#DIV/0!	#DIV/0!
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75											#DIV/0!	#DIV/0!
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr.	76											#DIV/0!	#DIV/0!
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77											#DIV/0!	#DIV/0!
j)	alte cheltuieli	78											#DIV/0!	#DIV/0!
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:	79	137	0	153	169	54	112	82	159.47315	110	219.60818	0.65	1.23
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80											#DIV/0!	#DIV/0!
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	41		42	41	16	13	24	18.944	32	24.755	0.78	1.00
c)	ch. cu taxa de licență	82											#DIV/0!	#DIV/0!
d)	ch. cu taxa de autorizare	83											#DIV/0!	#DIV/0!
e)	ch. cu taxa de mediu	84											#DIV/0!	#DIV/0!
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	96		111	128	38	99	58	140.52915	78	194.85318	0.61	1.33
	C. Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:	86	1778	0	1893	1965	945	971	1419	1462.185	1893	1965.1497	0.96	1.11

C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)	87	1395	0	1486	1544	743	913	1114	1375.269	1486	1832.7190	0.96	1.11
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88	1373	0	1456	1529	728	908	1092	1362.831	1456	1813.2510	0.95	1.11
	a) salarii de bază	89	1373		1456	1529	728	908	1092	1362.831	1456	1813.2510	0.95	1.11
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90											#DIV/0!	#DIV/0!
	c) alte bonificații (conform CCM) '	91											#DIV/0!	#DIV/0!
C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92	22	0	30	15	15	5	22	12.438	30	19.4680	2.00	0.68
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	22		30	15	15	5	22	12.438	30	19.468	2.00	0.68
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94											#DIV/0!	#DIV/0!
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95											#DIV/0!	#DIV/0!
	b) tichete de masă;	96											#DIV/0!	#DIV/0!
	c) vouchere de vacanță;	97											#DIV/0!	#DIV/0!
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98											#DIV/0!	#DIV/0!
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99											#DIV/0!	#DIV/0!
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100	0	0	0			0					#DIV/0!	#DIV/0!
	aferente disponibilizărilor de personal	101											#DIV/0!	#DIV/0!
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102											#DIV/0!	#DIV/0!
	aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103											#DIV/0!	#DIV/0!

C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:	104	55	0	54	56	26	36	40	53.874	54	85.353	0.96	1.02
	a) pentru directori/directorat	105	49	0	54	50	26	30	40	44.892	54	73.377	1.08	1.02
	- componenta fixă	106	49		54	50	26	30	40	44.892	54	73.377	1.08	1.02
	- componenta variabilă	107											#DIV/0!	#DIV/0!
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108											#DIV/0!	#DIV/0!
	- componenta fixă	109											#DIV/0!	#DIV/0!
	- componenta variabilă	110											#DIV/0!	#DIV/0!
	c) pentru AGA și cenzori	111	6		0	6	0	6	0	8.982	0	11.976	0	1.00
	constituite potrivit legii	112											#DIV/0!	#DIV/0!
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	328		353	365	176	22	265	33.042	353	47.0777	0.97	1.11
	D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 115 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121 + rd. 122), din care:	114	221	0	243	292	38	91	57	187.08323	79	203.92330	0.27	1.32
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 122 + rd. 123), din care:	115	203	0	210	226	32	87	48	181.17168	66	195.79152	0.29	1.11
	- către bugetul general consolidat	116	19		20	33	0	52	0	142.4274	3	144.01559	0.09	1.74
	- către alți creditori	117	184		190	193	32	35	48	38.74428	63	51.77593	0.33	1.05
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	118											#DIV/0!	#DIV/0!
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119											#DIV/0!	#DIV/0!
	d) alte cheltuieli	120				4					0		0	#DIV/0!
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	17		14	13	6	5	9	7.37606	13	9.62849	1.00	0.76
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 123-rd. 126), din care:	122	1	0	19	49	0.00000	-1		-1.46451		-1.49671	0	49.00
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	4		19	68							0	17.00
	f1. 1) participarea la profit a salariaților	124											#DIV/0!	#DIV/0!

	f1. 2)	- provizioane in legătura cu contractul de mandat	125										#DIV/0!	#DIV/0!	
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126	3		19	0.00000		1		1.46451	1.49671	0	6.33	
	f2. 1)	din anularea provizioanelor (rd. 128 + rd. 129 + rd. 1 30), din care:	127	3	0	0	0.00000		1		1.46451	1.49671	#DIV/0!	0.00	
		- din participarea salariaților la profit	128										#DIV/0!	#DIV/0!	
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129	3									#DIV/0!	0.00	
		- venituri din alte provizioane	130						1		1.46451	1.49671	#DIV/0!	#DIV/0!	
2		Cheltuieli financiare (rd. 132 + rd. 135 + rd. 138), din care:	131		0	0			0		0		#DIV/0!	#DIV/0!	
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	132										#DIV/0!	#DIV/0!	
	a1)	afereente creditelor pentru investiții	133										#DIV/0!	#DIV/0!	
	a2)	afereente creditelor pentru activitatea curentă	134										#DIV/0!	#DIV/0!	
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135										#DIV/0!	#DIV/0!	
	b1)	afereente creditelor pentru investiții	136										#DIV/0!	#DIV/0!	
	b2)	afereente creditelor pentru activitatea curentă	137										#DIV/0!	#DIV/0!	
	c)	alte cheltuieli financiare	138										#DIV/0!	#DIV/0!	
3		Cheltuieli extraordinare	139										#DIV/0!	#DIV/0!	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	140	-464	0	1	-433	-42	-157	4	-97.90983	1	-74.49140	0.00	0.93
		venituri neimpozabile	141	3			19						0	6.33	
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142	19			37						0	1.95	
I	V	IMPOZIT PE PROFIT	143	0			0					0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		DATE DE FUNDAMENTARE											#DIV/0!	#DIV/0!	

V	1	Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2)	144	2231		2893	2483	1203	1281	1873	2102.39337	2483	2850.1219	1.00	1.11
	a)	- venituri din subvenții și transferuri - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	145											#DIV/0!	#DIV/0!
	b)		146											#DIV/0!	#DIV/0!
	2	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87), din care: **)	147	1395		1486	1544	743	913	1114	1375.26900	1486	1832.719	0.96	1.11
	a)	.....	148	1373		1456	1529	728	908	1092	1362.83100	1456	1813.251	0.95	1.11
	b)	.....	149	22		0	15					30	19.468	2.00	0.68
	c)	.....	150			30								#DIV/0!	#DIV/0!
	3	Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	1373		1456	1529	728	908	1092	1362.831	1456	1813.251	0.95	1.11
	4	Nr. de personal prognozat la rînire anului	152	80		80	80	80	80	80	80	80	80	1.00	1.00
	5	Nr. mediu de salariați	153	73		78	69	78	78	78	67	78	67	1.13	0.95
	6 a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147 - rd. 93* - rd. 98)/rd. 153]/12*1000	154	1567		1556	1847	x	x	x		1556	2255	0.84	1.18
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155	1556		1556	1556	x	x	x		1556	2444	1	1.00
	7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	156	31		37	36	x		x		32	43	0.88	1.18
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	157	31		37	37	x	x	x		32	43	0.86	1.21
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 153	158	19		21	24	x	x	x		22	25	0.92	1.24



