

JUDEȚUL BACĂU
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COMĂNEȘTI

HOTĂRÂRE

**Privind aprobarea situațiilor financiare anuale
privind exercițiul financiar 2015, la SC.APA SERV TROTUS SRL**

Consiliul Local al orașului Comănești, jud. Bacău întrunit în ședința ordinară din data de 26.05.2016;

Având în vedere:

- adresa nr. 1876 /09-05-2016 emisă de SC Apa Serv Trotuș SRL Comănești și înregistrată la UAT Comănești sub nr. 36657/16.05.2016, prin care administratorul societății solicită aprobarea situațiilor financiare, pentru exercițiul financiar din anul 2015;
- referatul nr. 36657/B/16.05.2016 al Direcției Economice din cadrul aparatului de specialitate al Primarului orașului Comănești privind aprobarea situațiilor financiare, pentru exercițiul financiar din anul 2015;
- expunerea de motive a Primarului orașului Comănești;
- rapoartele favorabile ale comisiilor de specialitate din cadrul Consiliul 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;
- O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.

În conformitate cu:

- Art. 194, alin (1) lit. a), art. 196¹, alin.(1) din Legea nr.31/1990 (r2), privind societățile comerciale, actualizată la data de 16-07-2015;

In temeiul art.36 alin.2) lit. a) și al art. 45 din Legea nr.215/2001, privind administrația publică locală, republicată cu modificările și completările ulterioare, 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 2015, la SC Apa Serv Trotuș SRL, conform anexelor care fac parte integrantă din prezenta.~~

Art. 2. Se aproba repartizarea profitului contabil al exercitiului financiar 2015 pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti conform O.G. nr. 64/2001 art. 1 al. 1 lit. C.

Art. 3. 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 ședință,
Consilier local
Albu Liliana



Contrasemnează,
Secretarul orașului,
jurist Daniela Chirilă



Hotararea nr: 70
Din: 26.05.2016

BILANT
la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	243	
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	5.793	3.319
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	6.036	3.319
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	5.029	0
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	56.179	44.014
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	3.269	2.987
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		7.111
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	64.477	54.114
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	70.513	57.431
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	20.818	8.949

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

Tip situație financiară : BL

An Semestru Anul 2015

Entitatea SC APA SERV TROTUS SRL

Adresa

Județ Bacău Sector Localitate COMANESTI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

GARII 47 0234374229

Număr din registrul comerțului J04 1035 2010 Cod unic de înregistrare 2 7 8 6 4 2 0 3

Forma de proprietate

- 35- Societati comerciale cu raspundere limitata
- Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)
- 3600 Captarea, tratarea și distribuția apoi
- Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)
- 1600 Captarea, tratarea și distribuția apoi

Situatii financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii/mari și entități de interes public

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

Entități mici

Microentități

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entități de interes public și de entități 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	381.007
	Profit/ pierdere	52.217

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele MITITELU MIHAI

Semnătura

ANDRIES LUMINITA

Digitally signed by ANDRIES LUMINITA
 DN: cn=ANDRIES LUMINITA, o=SC APA SERV TROTUS SRL, email=andries.luminita@sc-apa-serv-trotus.ro, serialNumber=200500245AL17,
 cn=ANDRIES LUMINITA, cn=ANDRIES LUMINITA
 Date: 2016.03.28 14:06:05 +02'00'

Semnătura electronică

INTOCMIT,

Numele și prenumele ANDRIES LUMINITA

Calitatea 12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR Cod fiscal

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	20.818	8.949
II. CREAŢE (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	592.940	867.632
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	43.073	24.070
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	636.013	891.702
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	54.473	35.792
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	711.304	936.443
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	2.666	1.530
4. Datoriile comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	181.755	193.869
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	255.679	406.050
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	440.100	601.449
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)	54	269.214	331.494
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)	55	339.727	388.925

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	64		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	68		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	14.920	11.418
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	1.990	3.500
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74	12.930	7.918
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	14.920	11.418
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	600.000	600.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	600.000	600.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		88	134	134
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		90		
TOTAL (rd. 88 la 90)		91	134	134
Acțiuni proprii (ct. 109)		92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)		95	0	0
SOLD D (ct. 117)		96	226.710	271.344
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)		97	0	52.217
SOLD D (ct. 121)		98	46.627	0
Repartizarea profitului (ct. 129)		99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)		100	326.797	381.007
Patrimoniul public (ct. 1016)		101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)		102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)		103	326.797	381.007

Suma de control F10: 13141322 / 82829947

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

ÎNȚOCMIT,

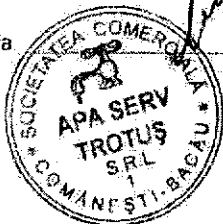
Numele și prenumele

MIHAIȚIU MIHAI

Numele și prenumele

ANDRIES LUMINITA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	2.031.159	2.303.369
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.031.159	2.303.369
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	75.406	168.762
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	2.106.565	2.472.136
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	243.796	249.951
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	15.831	17.627
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	193.972	216.836
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	1.386.714	1.557.709
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.075.516	1.254.651
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	311.198	303.058
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	15.829	16.642
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	15.829	16.642
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		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	297.087	316.861
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	189.223	193.068
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	81.780	84.263
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	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	26.084	39.530
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		45.887
- Cheltuieli (ct.6812)	40		45.887
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	2.153.229	2.421.513
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	50.623
- Pierdere.(rd. 42 - 16)	44	46.664	0
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		2
din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
5. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	37	1.592
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	37	1.594
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
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		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	37	1.594
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	2.106.602	2.473.730
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	2.153.229	2.421.513
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	52.217
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	46.627	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	52.217
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	46.627	0

Suma de control F20 : 35733085 / 82829947

*1) 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”.

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

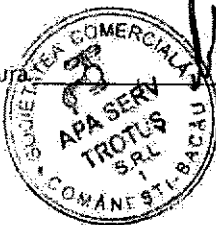
Numele și prenumele

MITTELU MIHAI

Numele și prenumele

ANDRIES LUMINITA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2015

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	1	52.217	
Unitați care au inregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere		03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)		04	271.461	271.461	
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)		05	137.147	137.147	
- peste 30 de zile		06	53.228	53.228	
- peste 90 de zile		07	49.935	49.935	
- peste 1 an		08	33.984	33.984	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.10 la 14)		09	2.070	2.070	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	1.464	1.464	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	537	537	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	69	69	
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	1.399	1.399	
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	196	196	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17	68.180	68.180	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18	62.469	62.469	
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd. 20 la 22)		19			
- restante dupa 30 de zile		20			
- restante dupa 90 de zile		21			
- restante dupa 1 an		22			
Dobanzi restante		23			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati		24	72	72	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	77	75	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	16.925
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	676.296	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	676.296	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
dupa surse de finantare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
dupa natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
obligațiuni emise de rezidenți	80		
acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	600.359	920.938
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	353.207	676.296
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	43.073	22.109
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	19.068	2.025
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 + 4424+4428+444+446)	93	24.005	20.084
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	19.863	2.025
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99		1.961
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101		1.961
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd. 116+117)	115	4.354	11.465
- în lei (ct. 5311)	116	4.354	11.465
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 119+121)	118	48.860	24.326
- în lei (ct. 5121), din care:	119	48.860	24.326
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd. 124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	455.019	612.867
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161), (rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct. 1681), (rd. 131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct. 5193+5194 + 5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	184.421	195.399
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403+din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	47.520	60,1
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	207.795	345.502
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	35.932	42.471
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	170.640	300.247
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	168	1.223	2.784
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	15.283	11.809

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	15.283	11.809
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
-Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	600.000	600.000
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183	600.000	600.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	187	9.124.518	7.845.971
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	188	702.263	702.263
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	189		1.278.547
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% d)	Suma (lei)	% d)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) d), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	600.000	X	600.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	600.000	100,00	600.000	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193	600.000	100,00	600.000	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regiile autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
		A	B
		31.12.2014	31.12.2015
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		

XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
		A	B
		31.12.2014	31.12.2015
Venituri obținute din activități agricole	220		

Suma de control F30: 32841016 / 82829947

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

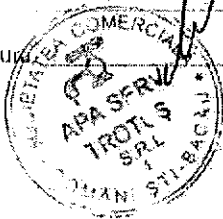
Numele si prenumele

Numele si prenumele

MIHAIELU MIHAI

ANDRIES LUMINITA

Semnatura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 124^A20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților 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 statisticeilor 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 statisticeilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice 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, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014. Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustările acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2015

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	1.873		1.873	X	0
Alte imobilizari	02	16.399	1.568		X	17.967
avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	18.272	1.568	1.873	X	17.967
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	5.286	1.825	7.111		0
Instalatii tehnice si masini	08	81.666				81.666
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	0	7.110			7.110
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	96.245	8.935	7.111		98.069
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	114.517	10.503	8.984		116.036

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	1.629	243	1.872	0
Alte imobilizari	20	10.607	4.041		14.648
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	12.236	4.284	1.872	14.6
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	257		257	0
Instalatii tehnice si masini	25	25.487	12.165		37.652
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	6.024	281		6.305
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	31.768	12.446	257	43.957
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	44.004	16.730	2.129	58.605

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 1114524782829947

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

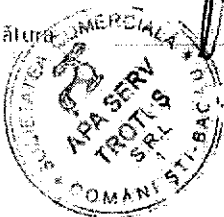
Numele si prenumele

BĂȚIȚI U MILHAJ

Numele si prenumele

ANDRIES LUMINITA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

Empty box for registration number.

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)**F10L.R81**

OK

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

-

+ **Salt**

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

Conform cu
originalul

RAPORTUL
DE ACTIVITATE
AL
ADMINISTRATORULUI

AN 2015

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 și în 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. 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,
- Inmagazinarea 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 R046RZBR0000060013168382;
- Trezoreria Moinesti RO67TREZ0635069XXX001787

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.

Conform cu
originalul

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.

4. Informatii financiare

Potrivit art. 19 din Legea nr. 82/1991, republicată, in contabilitate, profitul sau pierderea se stabileste cumulat de la inceputul exercitiului financiar. Inchiderea conturilor de venituri si cheltuieli se efectueaza, de regula, la sfarsitul exercitiului financiar.

Rezultatul definitiv al exercitiului se stabileste la inchiderea acestuia.

Repartizarea profitului se inregistreaza in contabilitate pe destinatii, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale.

Pierderea contabila reportata se acopera din profitul exercitiului financiar si cel reportat, din rezerve, prime de capital si capital social, potrivit hotărârii adunării generale a actionarilor sau asociatilor.

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

Profitul reprezinta diferenta pozitiva dintre veniturile totale obtinute si cheltuielile totale. Altfel spus, profitul este valoarea care ramane dupa ce cheltuielile au fost deduse (scazute) din venituri, iar daca cheltuielile depășesc veniturile, rezulta o pierdere de profit sau diminuari de beneficii economice.

Profitul este frecvent utilizat ca o masura a performantei sau ca baza de referinta pentru alti indicatori, cum ar fi rentabilitatea investitiei sau rezultatul pe actiune.

Profitul este un indicator al eficientei economice numai in cazul in care sunt inregistrate corect toate veniturile si cheltuielile si se iau in calcul numai cheltuielile aferente veniturilor, adica numai cheltuielile care au generat veniturile respective.

Analiza rezultatului financiar.

Pentru ca o unitate sa fie profitabila, adică să obțină profit, este necesar ca veniturile obtinute sa fie mai mari decat cheltuielile aferente. SC Apa Serv Trotus SRL la finele anului 2014 a înregistrat un profit brut de 52.217 lei.

~~Daca diferenta dintre veniturile totale si cheltuielile totale este negativa, aceasta are un continut si o semnificatie cu totul diferita, reprezentand o "nerealizare de profit", o "pierdere". In acest caz, unitatea respectiva nu mai inregistreaza un excedent de venit, ci un deficit de venit, care exprimat sub o alta forma reprezinta un excedent de cheltuieli, al carei sens si continut economic este de "pierdere".~~

Ca indicatori financiari sintetici prezentăm evolutia veniturilor si cheltuielilor totale, evolutie surprinsă în tabelul nr 1.

-lei-

Specificare	2014	2015
Venituri totale	2106602	2473730
Cheltuieli totale	2153229	2421513
Rezultat net	-46627	52217

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

Analiza veniturilor si cheltuielilor

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

Specificare	2014	2015	2014 %	2015 %
Venituri din prestări servicii	1999556	2274181	95	92
Venituri din chirii	20507	19955	1	1
Venituri din activ diverse	11096	9233	1	0
Alte venituri din exploatare	75406	168767	3	7
Venituri financiare	37	1594	0	0
Total	2103302	2473730	100	100

Tabel nr 2 Situația comparativă a veniturilor pentru anii 2014 - 2015

Analiza cheltuielilor societății comparativ anii 2014 - 2015

SPECIFICARE	2014	2015	Crestere /Scadere
CHELT CU MATERII PRIME - MATERIALELE	243796	249951	6155
CHELT CU OB INVENTAR , MAT NESTOCATE SI AMBALAJELE	15831	17627	1796
CHELT CU ENERGIA SI APA	193972	216836	22864
CHELT CU INTRETINERE SI REPARATII	0	0	0
CHELT CU REDEVENTE	44967	43740	-1227
CHELT CU PRIMELE DE ASIGURARE	4331	5231	900
CHELT CU STUDII SI CERCETARI	700	1400	700
CHELT PRIV COMIS SI ONORARII. PUBLICITATE	63	0	-63
CHELT CU TRANS DE BUNURI SI PERS	109	382	273
CHELT CU DEPLASARI, DETASARI	493	1468	975
CHELT POSTALE SI DE TELEFONIE	14727	17394	2667
CHELT CU SERVICII BANCARE	2368	2836	468
CHELT CU SERVICII DE LA TERTI	121465	120617	-848
CHELT CU IMPOZITE SI TAXE	81780	84263	2483
CHELT CU SALARIILE	1075516	1254651	179135
CHELT CU ASIGURARILE SOC	311198	303058	-8140
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	26084	39530	13446
CHELT CU AMORTIZAREA	15829	62529	46700
TOTAL	2153229	2421513	268284

Tabel nr 3 Evoluția cheltuielilor înregistrate în 2014 comparativ cu anul 2015

Analiza încadrării în prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli

~~Conform cu originalul~~

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

	2015		mii lei
	Plan	Realizat	Diferente realizat - planificat
VENITURI TOTAL	2461	2474	-13
CHELTUIELI TOTALE	2460	2422	38
CHELT CU BUNURI SI SERVICII	612	636	-24
CHELT CU IMP, TAXE SI VARSAMINTE	132	125	7
CHELT CU PERSONALUL	1620	1558	62
ALTE CHELT DE EXPLOATARE	96	103	-7
REZULTAT	1	52	51

Tabel nr. Incadrarea in prevederile bugetatire

Fată de sumele bugetate SC Apa Serv Trotus SRL înregistrează o creștere a veniturilor cu 0,53 %, concomitent cu o scădere a cheltuielilor cu 1,54% rezultand astfel **un profit de 52.217 lei**

Analiza Activelor imobilizate.

Denumire element de imobilizare	Sold Initial inceputul exercitiului 2015	Majorari	Reduceri	Sold final sfarsitul exercitiului 2015
Chelt de constituire si chelt de dezv	1873		1873	0
Alte imobilizări necorporale	16399	1568		17967
Terenuri	0	0	0	0
Constructii	5286	1824	7110	0
Instalatii tehnice si masini	81666		0	81666
Alte instalatii, utilaje si mobilier	9293	0	0	9293
Imobilizari corporale in curs	0	7110		7110
Imobilizari financiare	0	0	0	0
Total	102099	3392	8983	116036

Creante SPECIFICARE	Exercitiul financiar	
	precedent 2014	curent 2015
Furnizori - debitori	0	
Cienti	600359	920938
Alte creante	43073	24070

Situație cu parteneri contractuali care au fost notificați în cursul anului 2015
pentru debite restante

Nr. crt.	Denumire cartier	Luna în care au fost comunicate notificările	Nr. total de notificări comunicate	Valoare totală debit notificat
1	Blocuri Oraș	martie	240	96.443,91
2	Blocuri Zăvoi	martie	64	12.858,30
3	Blocuri Oraș	iulie	400	107.962,46
4	Blocuri Zăvoi	iulie	108	17.783,94
5	Blocuri Oraș	noiembrie	378	105.456,25
6	Blocuri Zăvoi	noiembrie	86	15.796,59
7	Case zona 1	noiembrie	275	55.427,19
8	Case zona 2	noiembrie	400	108.558,13
Total =			1951	520.286,77

6 INFORMATII DE NATURĂ TEHNICĂ

Informațiile de natură tehnică se referă la activitatea curentă a societății, fiind în fapt activitatea ce susține suportul fizic al distribuției apei potabile și canalizării.

Programul de extindere al rețelei de apă potabilă inițiat de Consiliul Local al orașului Comănești a condus la realizarea traversării râului Trotus cu conducta preizolată pentru alimentarea cu apă a strazilor Podciului, Fagului, Goantei și a stației de pompe ce va alimenta cartierul Podci.

Extinderea rețelei de apă potabilă în cartierul Sipoteni pe strada Florilor.

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 Primăria 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 01.01.2015 – 31.12.2015 s-au constatat următoarele stări de fapte:~~

1. – 22 parteneri contractuali legali ce consumau apă potabilă în mod ilegal prin racorduri suplimentare și necontorizate care ocoleau apometrul – **valoare prejudicii create = 33.153,42 lei;**

2. - 29 parteneri contractuali legali numai pentru serviciul de alimentare cu apă, însă erau bransați în mod ilegal la rețeaua de canalizare a orașului - **valoare prejudicii create = 8.273,39 lei;**

3. - 5 consumatori ilegali care au beneficiat de serviciul apă/canal asigurat de S. C. Apa Serv Trotus SRL Comănești fără să aibă încheiat un contract valabil de prestări servicii cu societatea noastră - **valoare prejudicii create = 4.816,97 lei.**

Total valoare prejudicii create = 46.243,78 lei

Conform cu
originalul

Stările de fapte sunt probate cu fotografiile făcute la fața locului și cu procese verbale întocmite de Politia 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 eșalonarea la plată a debitorilor.

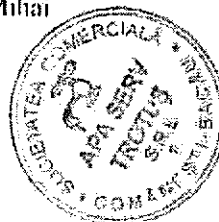
Până la data de 31.12.2015 societatea noastră a recuperat integral valoarea prejudiciilor create de către persoanele în cauză.

S-au efectuat lucrări de intervenții concretizate în reparații curente la instalațiile de apă și canalizare impuse de stadiul avansat de deteriorare ca urmare a vechimii acestora.

Reparații și întreținere 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 au li se garantează prin buletinul metrologic indicarea corectă a consumului înregistrat).

Administrator
Mititelu Mihai



Conform cu
originalul

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2015 pentru :

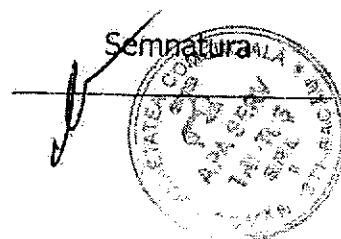
Entitatea: S.C. APA SERV TROTUS S.R.L.
Judetul: BACAU
Adresa: localitatea COMANESTI, str. Garii, nr. 47, CP 605200
Numar din registrul comertului: J04/1035/2010
Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3600
Cod de identificare fiscala: B27864203

Administratorul societatii, MITITELU MIHAI, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2015 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



STOICA ELENA- CENZOR
Comanesti, str. Pietii, bl 20,ap1
Email: elena_stoica61@yahoo.com

~~Conform cu originalul~~

RAPORTUL în formă scurtă
privind activitatea desfășurată în
perioada 01.01.2015- 31.12.2015
de către SC APA SERV TROTUȘ SRL

Subsemnata STOICA ELENA, domiciliată în orașul Comănești str. Arinilor nr.14 B, posesoare a carnetului de expert contabil nr.18891/2003, înscrisă în Tabloul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România (CECCAR) secțiunea- I- LP numită în funcția de **cenzor** la SC APA SERV TROTUȘ SRL prin HCL Nr. 72 din 21.04.2011 și prelungirea mandatului pentru o perioadă de trei ani, prin HCL nr. 64 din 27.05.2014, în temeiul art.163 din Legea nr. 31/1990, republicată în M.O. din 29.01.1998 cu modificările și completările ulterioare am procedat în conformitate cu prevederile legale în vigoare și atribuțiile ce-i revin la verificarea și certificarea situațiilor financiare la data de 31 decembrie 2015.

Inventarierea anuală a mijloacelor fixe și a obiectelor de inventar s-a efectuat în conformitate cu respectarea legislației în domeniu. Prin dispoziția UAT Comanesti nr. 1568/25.11.2015 și deciziei administratorului Mititelu Mihai cu nr. 35 din 01.12.2015, s-au stabilit comisile de inventariere ale patrimoniului societății, precum și pentru patrimoniul Consiliului Local Comanesti, aflate în gestiunea SC Apa Serv Trotuș SRL.

Conform procesului verbal încheiat nr. 3907 din 31.12.2015, comisia centrală a stabilit rezultatele inventarierii, prin care nu s-au constatat plusuri sau minusuri de inventar.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic și sistematic în evidența contabilă (nedescoperindu-se nici o abatere în acest sens), având la baza documente justificative pentru fiecare fel de cheltuieli, drepturi, obligații de plată, evoluția veniturilor și stabilirea rezultatelor. Rulajele din conturi sunt reflectate corect în bilanțele de verificare lunare, efectuându-se în acest sens sondaje pentru fiecare luna din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Comisia de Cenzori nu a surprins aspecte de neconcordanță între evidențele analitice și sintetice, la fel ca și în anii anteriori.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice elaborate de M.F., referitoare la închiderea conturilor, întocmirea, verificarea și centralizarea bilanțurilor contabile ale societății, precum și cu respectarea prevederilor „Legii contabilității” nr. 82/1991 și “Planului de conturi” utilizat de aceste entități, în conformitate cu OMF 1802/2014.

~~În ceea ce privește perioada analizată, menționez că SC APA SERV TROTUȘ SRL a desfășurat în anul analizat activități economice în domeniul serviciilor de captarea apei brute, tratare, transport, înmagazinare și distribuire a apei, precum și colectarea, transportul și evacuarea apelor uzate de la utilizatori, a realizat încasări, plăți prin conturile deschise la bănci, dar și încasări și plăți prin casieria proprie. Din analiza soldurilor de casa și banca, nu au reieșit diferențe între faptic și scriptic.~~

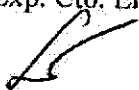
Rezultatul exercițiului încheiat la 31.12.2015, a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate și reprezintă profit în sumă de **52.216,99 lei**, stabilit ca diferența între veniturile și cheltuielile efectuate desfășurarea activității acesteia.

La încheierea lucrărilor noastre nu am constatat existența unor elemente care să pună la îndoială regularitatea și sinceritatea conturilor anuale și nici imaginea fidelă dată de acestea patrimoniului, situației financiare și rezultatului întreprinderii Apa Serv Trotuș SRL la sfârșitul exercițiului financiar 2015.

Cenzorul certifica prin prezentul raport, datele din Bilanțul Contabil și Anexele sale, încheiat pe anul 2015. Raportul a fost întocmit în 2 exemplare originale, pentru fiecare parte.

CENZOR
Exp. Ctb. Elena Stoica

20.05.2016



~~Conform cu originalul~~

ANEXA
La HCL nr ____/26.05.2016

S.C. APA SERV TROTUS S.R.L.
Comanesti, str. Garii nr 47

PROPUNERE PENTRU REPARTIZAREA PROFITULUI EXISTENT LA
SFARSITUL EXERCITIUL FINANCIAR 2015 LA SC APA SERV TROTUS SRL:

Destinatia	lei
profit realizat la 31.12.2015	52.217
Acoperire pierderii din anii precedenti	52.217
Pierdere neacoperita	219127

In anul 2015 SC APA SERV TROTUS SRL a inregistrat un profit net de 52.217 lei care a fost folosit pentru acoperirea pierderii din anii precedenti.

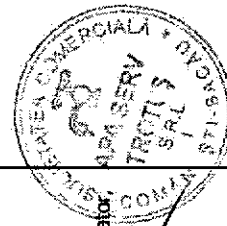
Administrator SC Apa Serv Trotus SRL,
Ing. Mititelu Mihai



ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2015

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare ***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
	Sold la inceputul exercitiului financiar 1	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri 3	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3	Sold la inceputul exercitiului financiar 5	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar 6	Reduceri sau reluari 7		
Cheltuieli de constitutie	1.873		1.873	0	1.629	244	1.873	0	
Alte imobilizari necorporale	16.399	1.568		17.967	10.607	4.041		14.648	
Teneruri	0	0	0	0	0		0	0	
Contractii	5.286	1.825	7.111	0	257		257	0	
Instalatii tehnice si masini	81.666	0	0	81.666	25.487	12.165	0	37.652	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	9.293		0	0	6.024	282	0	0	
Imobilizari corporale in curs		7.111		9.293				6.306	
Imobilizari financiare	0			7.111	0			0	
TOTAL	114.537	10.504	8.984	116.037	44.004	16.732	2.130	58.606	

Administrator



Contabil sef,

Conform cu
originalul

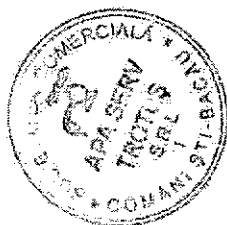
PROVIZIOANE PENTRU RISURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2015

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 in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	7.419	45.887	0	53.306
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.

Administrator,



Contabil sef,

Conform cu
originalul

SC Apa Serv Trotus SRL

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2015

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	52.217,00
rezerva legală**	
acoperirea pierderii contabile din anii precedenti***	52.217,00
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 raportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

***) - vezi cont 1061

****) - vezi cont 117

Administrator,



Contabil sef,

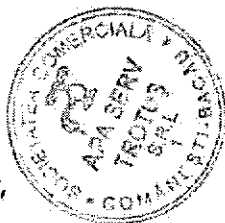


NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2015

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	2.031.159	2.303.369
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	1.750.309	1.887.993
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.355.239	1.802.398
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	350.993	179
5. Cheltuielile indirecte de productie	44.077	85.416
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	280.850	415.376
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	402.920	533.520
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	75.406	168.767
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-46.664	50.623

Administrator,



Contabil sef,

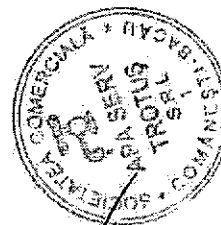
SC APA SRV TROTUS SRL

NOTA 5

SITUAȚIA CREEANTELOR ȘI DATORIILOR ÎN ANUL 2015

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
			1=2+3	2 3
A				
I. CREEANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE (ct. 267)				
Furnizori-debitori pt. prestări servicii (ct. 4092)	1	0	0	0
Clienți (ct. 411+413+418)	2	0		0
Creanțe personal și asigurări sociale (ct. 425+4282+431+437+4382)	3	920.938	754.343	166.595
Impozit pe profit (ct. 441)	4	2.025	2.025	0
Taxa pe valoarea adăugată (ct. 4424)	5	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice (ct. 4428+444+445+446+447+4482)	6	0	0	0
Decontări din operații în participăție (ct. 451+452+456+4582)	7	20.084	20.084	0
Debitori diverși (ct. 461+473+5187)	8	0	0	0
II. CREEANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 2 la 9)	9	1.961	1.961	0
III. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREEANTELOR (se scad) (ct. 49 (1+5+6))	10	945.008	778.413	166.595
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS (ct. 471)	11	53.306	45.887	7.419
TOTAL CREEANȚE (rd. 1+10-11+12)	12	0	0	0
	13	891.702	732.526	159.176

Contabil șef,

Administrator,

Conform cu originalul

-lei-

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate			
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani	
					2	3
A		1=2+3+4				
I. Datorii financiare – total, din care:						
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	14	0	0	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	15	0	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	16	0	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	17	0	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	18	0	0	0	0	0
II. Alte datorii – total, din care:	19	601.449	549.668	51.781	0	0
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	193.868	159.884	33.984	0	0
-clienți creditori(ct.419)	21	1.530	1.530	0	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	42.471	42.471	0	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analiic)	23	2.784	2.784	0	0	0
-datorii față de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	237.779	237.779	0	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analiic)	25	62.469	44.672	17.797	0	0
-creditori diverși(ct.462)	26	391	391	0	0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	0	60.157	0	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	11.418	3.500	7.918	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	612.867	553.168	59.699	0	0

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 ipoteci;
- valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligatiilor privind plata pensilor.

PRECIZARI - Creantele 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 constatării 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



Administrator,

Contabil șef,

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	
	31.12.2014(lei)	31.12.2015 (lei)
Institutiile bancare	0	0
Institutiile de leasing	0	0
TOTAL		

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.12.2014(lei)	31.12.2015(lei)
Sub 1 an	0	0
Intre 1 si 5 ani	0	0
TOTAL		

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

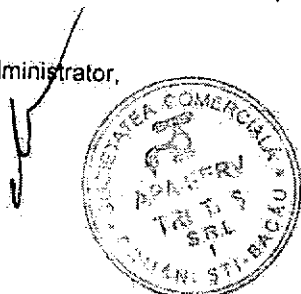
	31.12.2014(lei)	31.12.2015 (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL		

Sume datorate institutiilor de credit

Portiunea pe termen lung:	31.12.2014(lei)	31.12.2015 (lei)
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar		
Credite bancare pe termen lung		
TOTAL		

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

Administrator,



Contabil sef,

PRINCIPII POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2015)

a) Reglementarile contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.	* în fișerul ce urmează notei	
b) Abaterile de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile:	* natura:	nu este cazul
	* motivele:	nu este cazul
c) Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile:	* evaluarea efectului asupra activelor și datoriilor, pozitivelor financiare și a profitului sau pierderii.	Nu.
	* elementele supuse reevaluării, precum și metodele prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluării;	Da
	* comentarii relevante	x
d) Valoarea reziduata pentru imobilizări stabilită în situația în care nu se cunoaște prețul de achiziție sau costul de producție al acestora:		nu este cazul
e) Suma dobanzilor incluse în costul activelor imobilizate și circulante cu ciclu lung de fabricație:		nu este cazul
f) În cazul reevaluării imobilizărilor corporale - detalii:		nu este cazul
	* valoarea la cost istoric a imobilizărilor reevaluate;	nu este cazul
	* tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare;	nu este cazul
	* modificările rezervei din reevaluare:	nu este cazul
	* valoarea rezervei din reevaluare la începutul exercitiului financiar;	nu este cazul
	* diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar;	nu este cazul
	* sumele capitalizate sau transferate într-un alt mod din rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricărui astfel de transfer, cu respectarea legislației în vigoare;	nu este cazul
	* valoarea rezervei din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar.	nu este cazul
g) Activele fac obiectul ajustărilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal		Da
suma ajustărilor și motivele pentru care acestea au fost efectuate		nu este cazul
h) Valoarea prezentată în bilanț, rezultată după aplicarea metodelor FIFO, CYP sau LIFO, diferă în mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piață cunoscute înainte de data bilanțului		Da
valoarea acestei diferențe ca total, pe categorii de active fungibile.		Nu.
		nu este cazul

Administrator,

Contabil șef,

Conform cu
originalul

Nota 6: Principii si politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2015 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 depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potientiale 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 datorile 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 imobiliarizarii 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 iesit” 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 în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

(l) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

(m) Provizioane

Nu s-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(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

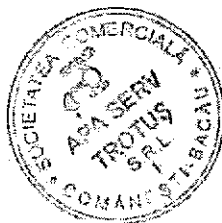
Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

Conform cu
Originalul

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.

La pensionare, societatea plătește conform Contractului colectiv de muncă o indemnizație cel puțin egală cu două salarii brute negociat celor care se pensionează pentru limita de vârstă.



PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Da.	Nu.	X	Valoare actiuni - 1:	10	Valoare actiuni - 0
a)	existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;				
b)	capital social subscris/patrimoniul entitatii; nu este cazul				
c)	numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise 600.000				
	* au fost integral varsate				
	* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;				
d)	actiuni rascumparabile;				
	* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;				
	* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;				
	* valoarea eventualei prime de rascumparare;				
e)	actiuni emise in timpul exercitiului financiar;				
	* tipul de actiuni;				
	* numar de actiuni emise;				
	* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;				
	* drepturi legate de distributie:				
	* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;				
	* perioada de exercitare a drepturilor;				
	* pretul platit pentru actiunile distribuite;				
f)	obligatiuni emise;				
	* tipul obligatiunilor emise;				
	* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;				
	* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta;				
	* valoarea nominala;				
	* valoarea inregistrata in momentul platii.				

Conform cu originalul

S.C. APA SERV TROTUS SRL nu are participatii in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2015.

Administrator,

Contabil sef

Conform cu
originalul

SC APA SERV TROTUS SRL

La 31 decembrie 2015 capitalul social in valoare de 600,000 lei este format din 60,000 parti sociale cu o valoare nominala de 10 lei fiecare.

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2015 este detinut de catre un singur asociat:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la 31/12/2013	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2013	Nr parti sociale detinute la 31/12/2014	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2014
1	ORASUL COMANESTI UAT	60.000	100	60.000	100
2					
3					
4					
5					
TOTAL		60.000	100%	60.000	100%

S.C. APA SERV TROTUS SRLS.R.L. nu are participatiuni in actiuni si parti solale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2014 si nici in 2015.

Administrator



Contabil sef,



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

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;						
Da.		Nu.	<input checked="" type="checkbox"/>			
Valoare	nu este cazul					
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
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		Executie		3
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;						69
* cheltuieli cu asigurarile sociale;						1.254.651
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.						303.058

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 2015.

Conform cu originalul

Cheltuielile salariale ale societății în anul 2015, comparativ cu cele din anul 2014 au fost următoarele:

Lei	2014	2015
Cheltuielile cu salariile personalului	1.075.516	1.254.651
Cheltuieli cu tichete masa		
Contribuția unității la asigurările sociale	221.946	202.741
Contribuția unității pentru ajutorul de somaj	5.304	9.335
Contribuția unității la asigurările sociale de sănătate	56.247	65.553
Contribuția unității la concedii și indemnizații	9.195	10.713
Alte cheltuieli salariale	18.506	14.716
TOTAL	1.386.714	1.557.709



Adminstrator,

Contabil sef,

**CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI-FINANCIARI**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente
 Active curente (Indicatorul capitalului circulant) = 993874 = 2,45
 Datorii curente 406050

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)/datoriilor curente =

Active curente	Stocuri
993874	8949

 = 2,43

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat X 100 = $\frac{0}{381007} \times 100 = 0$

Capital imprumutat X 100 = $\frac{0}{381007} \times 100 = 0$

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.

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit = 5217 = #DIV/0!
 Cheltuieli cu dobanda 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 luat de-a lungul exercitiului financiar

Costul vanzarilor (602) = 142.525 = 5,44
 Stoc mediu 26.181

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate
 Stoc mediu X 365 = $\frac{26.181}{142.525} \times 365 = 67,05$
 Costul vanzarilor

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

Sold mediu clienti X 365 = $\frac{925.524}{2.303.369} \times 365 = 146,66$
 Cifra de afaceri

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

017

vaf

010

001

* 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.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 366 = \frac{216.741}{2.303.369} \times 366 = 34,35$$

010

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{2.303.369}{57.431} = 40,11$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{2.303.369}{993.874} = 2,32$$

010

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:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{52217}{381007} = 0,13705$$

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 datoritiile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

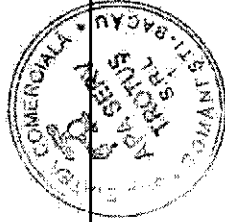
010

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{50623}{2303369} \times 100 = 2,20$$

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,

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 72 angajati (pe parcursul anului 2015). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeași 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 evidentiate initial intr-o moneda straina.	nu este cazul			
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:	nu este cazul			
* 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			
e) Cifra de afaceri:	2.303.369			
* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii	2.303.369
* pe pietele geografice.	Romania	0	International	0
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanta decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:	Incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua natura evenimentului;			
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.	nu este cazul			
g) Explicatii despre valoarea si natura:	nu este cazul			
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;	nu este cazul			
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.	nu este cazul			
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.	Veniturile in avans sunt in valoare de 11418 lei			
i) Leasing financiar - informatii:	nu este cazul			
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;	nu este cazul			

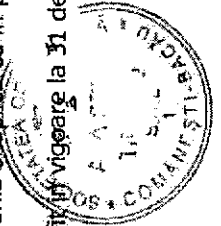
Conform cu originalul

restricțiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la	datorii suplimentare și alte operațiuni de leasing.	nu este cazul
2. Leasing financiar - evidențieri:	dobanda de plătit aferenta perioadelor viitoare	nu este cazul


j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor și onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanță fiscală și alte servicii decât cele de audit.	6000	nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadență.		nu este cazul
l) Atunci când suma de rambursat pentru datorii este mai mare decât suma primită, diferența se prezintă în notele explicative.		nu este cazul
m) Datoriile probabile și angajamentele acordate.		nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garanțiilor de orice fel trebuie, în cazul în care nu există obligația de a le prezenta ca datorii, să fie în mod clar prezentate în notele explicative, și trebuie făcută distincție între diferitele tipuri de garanții recunoscute de legislația națională. De asemenea, trebuie făcută o prezentare separată a oricărei garanții valorice care a fost prevăzută. Angajamentele de acest tip care există în relația cu entitățile afiliate trebuie prezentate distinct.		nu este cazul
o) Dacă un activ sau o datorie are legătură cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relația sa cu alte elemente trebuie prezentată în notele explicative, dacă o asemenea prezentare este esențială pentru înțelegerea situațiilor financiare anuale.		nu este cazul
p) Orice detaliere a elementelor din situațiile financiare anuale, atunci când aceste elemente sunt semnificative și sunt relevante utilizatorilor situațiilor financiare.		nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate în calculul profitului impozabil înregistrate de societate în anul 2015 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul până la trim 3 (inclusiv)	0
* Cheltuieli cu combustibilii	0
* Cheltuieli cu asigurări	0
* Chelt de exploatare privind prov ptr riscuri și chel	45887
* Amenzi penalități	10827
Total cheltuieli neimpozabile	56714

Legislația fiscală în România și aplicarea în practică a măsurilor fiscale nu sunt întotdeauna clare, se schimbă frecvent și fac obiectul unor interpretări, uneori diferite, ale diferitelor autorități.
Cota impozitului pe profit în vigoare la 31 decembrie 2015 este de 16%.




Administrator,


Contabil sef,