

PROIECT DE HOTARARE

privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu, bloc 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru ordinara si in acelasi timp in adunarea generala ordinara a actionarului unic al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat in data de **30.05.2023**;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului municipiului Rm.Sarat inregistrat sub nr.29181/15.05.2023 in conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, in calitate de initiator, coroborat cu prevederile art.240 din acelasi act normativ cu referire la angajarea raspunderii primarului in exercitarea atributiilor ce ii revin potrivit legii, raspundere aferenta actelor administrative;
- raportul comun al Directiei economice-Serviciul Buget-Contabilitate si al Compartimentului Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat inregistrat sub nr.29801/16.05.2023 in conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.b) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, coroborat cu prevederile art.240 din acelasi act normativ, cu referire la angajarea raspunderii functionarilor publici si personalului contractual in exercitarea atributiilor ce le revin potrivit legii, (intocmirea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare prevazute de lege, respectiv semnarea/avizarea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare, din punct de vedere tehnic si al legalitatii), raspundere aferenta actelor administrative, operatiuni anterioare adoptarii actului administrativ;
- avizul comisiei/comisiilor de specialitate a/ale Consiliului local;
- prevederile art.28, alin.(1) si urmatoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile O.G nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completari prin Legea nr.47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 al Ministerului Finantelor Publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, modificat si completat prin Ordinul nr.470/2018;
- prevederile O.G nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificari si completari prin Legea nr.769/2001, cu modificarile si completarile ulterioare;

- prevederile Ordinului nr.144/2005 al ministrului finantelor publice privind aprobarea Precizarilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului conform O.G nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art.110 și art.111, alin.(1) și alin.(2), lit.a) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, actualizată;
- prevederile O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016;
- prevederile HCL nr.98/20.11.1997 privind aprobarea statutului unor societăți comerciale înființate prin reorganizarea RAGCL « ELAST » Rm.Sarat, cu modificările ulterioare;
- prevederile HCL nr.57/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calitatii de acționar unic de către *“Municipiul Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat”* la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile HCL nr.82/30.03.2023 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile HCL nr.284/28.11.2022 privind aprobarea Raportului privind evaluarea administratorilor neexecutivi din cadrul Consiliului de Administrație al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat care au solicitat reînnoirea mandatului, întocmit de către Comisia de selecție înființată prin HCL nr.223/29.09.2022, numirea membrilor Consiliului de Administrație al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat ca urmare a parcurgerii procedurii de reînnoire a mandatelor, precum și mandatarea reprezentanților Municipiului Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pentru numirea administratorilor la societatea mai sus menționată;
- prevederile HCL nr.8/31.01.2023 privind aprobarea Raportului privind numirea finală a candidatului selectat pentru funcția de membru al Consiliului de Administrație al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, întocmit de către Comisia de selecție înființată prin HCL nr.223/29.09.2022, precum și mandatarea reprezentanților Municipiului Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pentru numirea administratorului la societatea mai sus menționată;
- prevederile HCL nr.256/31.10.2018 privind majorarea capitalului social pentru S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat;
- prevederile HCL nr.87/30.03.2023 privind aprobarea Planului de Administrație al Consiliului de Administrație al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pentru perioada 2023-2027;
- prevederile HCL nr.270/16.12.2020 privind desemnarea reprezentanților Municipiului Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, precum și aprobarea modelului contractului de mandat pentru aceștia;
- situațiile financiare înaintate de către SC ACVATERM S.A Rm.Sarat prin adresa nr.590/11.05.2023 însoțite de Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.60/10.05.2023, înregistrată la Primăria Municipiului Rm.Sarat sub nr.29053/11.05.2023;
- procedura de sistem « Inițierea proiectelor de hotărâri în vederea supunerii spre aprobare Consiliului Local »;
- prevederile HCL nr.136/27.04.2023 privind alegerea Președintelui de ședință al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru lunile mai 2023-iulie 2023;

-prevederile art.5, lit.m) si n), art.129, alin.(2), lit.a) si alin.(3), lit.d) coroborat cu prevederile art.240 din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;

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

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

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aproba raportul anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str. Nicolae Balcescu, bloc 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880, conform anexei.

Anexa face parte integranta din prezenta hotarare.

Art.2. Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza Primarul municipiului Rm.Sarat prin Directia economica-Serviciul Buget-Contabilitate, Compartimentul Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat precum si persoanele abilitate sa exercite controlul financiar preventiv propriu, respectiv auditul public intern, operatiuni ce se exercita asupra tuturor operatiunilor care afecteaza fondurile publice locale si/sau patrimoniul public si privat, conform reglementarilor legale in domeniu, de catre functionarii publici din cadrul aparatului de specialitate al primarului abilitati in acest sens, in stransa corelare cu raspunderea administrativa si cu principiile raspunderii administrative conform competentelor celor implicati in raspunderea aferenta actelor administrative si S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat prin organismele de conducere.

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

Aceasta hotărâre a fost adoptata de catre Consiliul Local al Municipiului Rm. Sarat in sedinta ordinara din data de 30.05.2023, cu respectarea prevederilor art.139 alin.1 (majoritate simpla) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu un numar de _____ voturi pentru, _____ abtineri si _____ voturi impotriva din numarul total de 19 consilieri locali in functie si _____ consilieri locali prezenti.

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

**Președinte de ședință,
Doamna consilier Tardeanu Viorica Georgeta**

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

**Nr. _____
Rm.Sărat 30.05.2023**



ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



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

Nr. 29181/15.05.2023

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str. Nicolae Balcescu, bl. 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880

Prin Hotararea nr.60/10.05.2023 Adunarea Generale Ordinara a Actionarilor S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat a aprobat raportul anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net si raportul auditorului financiar independent pentru S.C. ACVATERM S.A. Ramnicu Sarat.

Luand in considerare:

- prevederile H.C.L. nr.57/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calității de acționar unic de către „Municipiul Rm.Sărat, prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat” la S.C. ACVATERM S.A. Râmnicu Sărat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile HCL nr. 82/30.03.2023 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;
- prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata;
- prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;
- solicitarea S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat nr. 590/11.05.2023, inregistrata la sediul Primariei Municipiului Rm.Sarat sub nr. 29053/11.05.2023;

- situatiile financiare inaintate de catre S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat prin adresa nr.590/11.05.2023 insotite de Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr.60/10.05.2023;

Fata de considerentele anterior mentionate, in baza prevederilor art.136, alin.(1) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, initiez proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str. Nicolae Balcescu, bl. 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880.

Avand in vedere dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa pentru elaborarea actelor normative, republicata, inaintez Consiliului Local al Municipiului Rm.Sarat, spre dezbatere si aprobare proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str. Nicolae Balcescu, bl. 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880, in conformitate cu atributiile instituite acestei autoritati deliberative prin Codul administrativ aprobat prin O.U.G nr.57/2019, respectiv art.129, alin.(2) lit.a) si alin.(3) lit.d) din actul normativ anterior mentionat.

Inițiator,
Primarul Municipiului Râmnicu Sărat
Cîrjan Sorin Valentin





ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



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

Nr. 29801/16.05.2023



Aprobat,
Primar,
Cirjân Sorin Valentin

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str. Nicolae Balcescu, bl. 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880

Avand in vedere:

- prevederile art.28, alin.(1) si urmatoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, actualizata;
- prevederile O.G. nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, actualizata;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile, modificat si completat de Ordinul nr.10/2019;
- dispozitiile O.G. nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile comerciale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile art. 110, alin. (1) si art. 111 alin. (1) si alin. (2) lit. a) din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata, care stipuleaza:
„Art. 110. (1) Adunarile generale sunt ordinare si extraordinare. (...)

Art. 111. (1) Adunarea generală ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar.

(2) În afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată:

a) să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație, respectiv de directorat și de consiliul de supraveghere, de cenzori sau, după caz, de auditorul financiar, și să fixeze dividendul;”

- prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Raportat la:

- prevederile H.C.L. nr.98/20.11.1997 privind aprobarea statutului unor societati comerciale infiintate prin reorganizarea RAGCL “Elast” Rm. Sarat;
- prevederile H.C.L. nr. 57/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calității de acționar unic de către „Municipiul Rm.Sărat, prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat” la S.C. ACVATERM S.A. Râmnicu Sărat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile H.C.L. nr. 82/30.03.2023 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat in conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile H.C.L. nr.284/28.11.2022 privind aprobarea Raportului privind evaluarea administratorilor neexecutivi din cadrul Consiliului de Administratie al S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat care au solicitat reinnoirea mandatului, intocmit de catre Comisia de selectie infiintata prin HCL nr.223/29.09.2022, numirea membrilor Consiliului de Administratie al S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat ca urmare a parcurgerii procedurii de reinnoire a mandatelor, precum și mandatarea reprezentanților Municipiului Rm.Sărat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat pentru numirea administratorilor la societatea mai sus menționată;
- prevederile H.C.L. nr.8/31.01.2023 privind aprobarea Raportului privind numirea finala a candidatului selectat pentru funcția de membru al Consiliului de Administrație al S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat, întocmit de catre Comisia de selectie infiintata prin HCL nr.223/29.09.2022, precum și mandatarea reprezentanților Municipiului Rm.Sărat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat pentru numirea administratorului la societatea mai sus menționată;
- prevederile HCL nr. 256/31.10.2018 privind majorarea capitalului social pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat;
- prevederile H.C.L. nr.87/30.03.2023 privind aprobarea Planului de Administrare al Consiliului de Administratie al S.C. ACVATERM S.A Rm. Sarat pentru perioada 2023-2027;
- prevederile H.C.L. nr.270/16.12.2020 privind desemnarea reprezentantilor Municipiului Rm. Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm. Sarat in

Adunarea Generala a Actionarilor la S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sărat, precum si aprobarea modelului contractului de mandat pentru acestia;

Luand in considerare situatiile financiare inaintate de catre S.C. ACVATERM S.A. cu adresa nr.590/11.05.2023, inregistrata la sediul Primariei Municipiului Rm.Sarat sub nr. 29053/11.05.2023;

In temeiul prevederilor art.129, alin. (2) lit. a) si alin. (3) lit. d) din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul administrativ, conform carora Consiliul local exercita atributii privind organizarea si functionarea aparatului de specialitate al primarului, ale institutiilor publice de interes local si ale societatilor si regiilor autonome de interes local si exercita, in numele unitatii administrativ-teritoriale, toate drepturile si obligatiile corespunzatoare participatiilor detinute la societati comerciale sau regii autonome, in conditiile legii;

Propunem Consiliului Local al Municipiului Rm.Sarat, spre competenta analiza si aprobare, proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str. Nicolae Balcescu, bl. 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880.

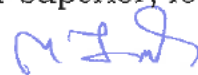
Avizat,
Director economic,
Ec. Tablet Anisoara



Verificat,
Serviciu Buget-Contabilitate,
Ec. Manea Simona



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



ACVATERM S.A. RÂMNICU SĂRAT Str. N.Balcescu, Bl. 1B, P
Nr. Reg.Com. J10/0048/1998 C.U.I. RO 10152880
Registratura Tel./Fax 0238565356
e-mail : acvaterm.rs@gmail.com
Capital social: 680.945.51 LEI



ACVATERM S.A.
RÂMNICU SĂRAT



Nr. 590 / 11.05.2023

PRIMARIA MUNICIPIULUI
RM. SĂRAT
Intrare Nr. 29053
Ziua 11 Luna 05 Anul 2023

CĂTRE,
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI RÂMNICU SĂRAT

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

- Bilantul prescurtat- formularul 10, Contul de profit si pierdere-formularul 20, Date informative-formularul 30, Situatia activelor imobilizate-formularul 40, Notele anexa la situatiile financiare.
- Balanta de verificare la 31.12.2022.
- Raportul de activitate si gestiune pentru anul 2022.
- Raportul auditorului independent asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2022.
- Hotărârea nr. 60 din 10.05.2023, a A.G.O.A. la SC ACVATERM SA.

Cu stimă,

Director,
Ec. Pleștiu Rodica



ANEXA LA

S1002_A1.0.0 /08.03.2013 Tip situație financiară: BL

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 680.946

Entitatea SC ACVATERM SA

Adresa

Județ Buzău Sector Localitate RAMNICU SARAT

Strada N. BALCESCU Nr. Bloc 1 B Scara Ap. P Telefon

Număr din registrul comerțului J10/48/1998

Cod unic de înregistrare 1 0 1 5 2 8 8 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Situatii financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

Entități de interes public ?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

- F10 - BILANT
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	2.369.685
Capital subscris	680.946
Profit/ pierdere	11.970

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Numele și prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

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

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

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL AUDITOR FINANCIAR

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

AF2832

CIF/ CUI

2 5 6 4 7 8 2 8

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Rodica Plestiu

Semnăt digitală de Rodica Plestiu
Data: 2023.05.09 20:32:02
+03'00'

Semnătura electronică

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.059.985	1.111.931
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.359.930	1.188.353
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	15.833	16.993
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	14.260	31.527
6.Investiții imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		303.268
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	2.450.008	2.652.072
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	990	990
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	990	990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	2.450.998	2.653.062
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	7.321	14.282
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	7.321	14.282
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	275.087	297.957
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	75.125	102.265
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	350.212	400.222
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	533.765	549.000
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		5.377
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	18.485	9.090
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453****)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	146.296	170.801
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	164.781	179.891
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	360.619	374.486
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	2.811.617	3.027.548
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		272.941
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	547.995	384.922
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	547.995	657.863
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	8.365	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	8.365	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	8.365	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	680.946	680.946

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	680.946	680.946
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	520.673	620.627
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	31.603	32.201
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.010.910	1.024.539
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.042.513	1.056.740
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	21.503	11.970
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	2.013	598
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.263.622	2.369.685
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	103	2.263.622	2.369.685

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

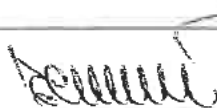
Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Numele și prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.303.329	2.647.781
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.769.915	1.868.865
- producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.282.537	2.632.411
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	20.792	15.370
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	30.435	8.987
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	11.512	30.302
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	2.345.276	2.687.070
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	170.959	223.169
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	18.081	32.350
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	16.351	51.724
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.539.704	1.775.281
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.509.322	1.742.741
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	30.382	32.540

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	251.738	266.242
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	251.738	266.242
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	9.334	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	9.334	12.520
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		12.520
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	257.884	280.741
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	173.825	178.297
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*)	35	33	79.712	102.339
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	4.347	105
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)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	2.264.051	2.629.507
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	81.225	57.563
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	754	10.692
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	253	192
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	1.007	10.884
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	42.020	44.425
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	42.020	44.425

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	41.013	33.541
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	2.346.283	2.697.954
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	2.306.071	2.673.932
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	40.212	24.022
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	18.709	12.052
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	21.503	11.970
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

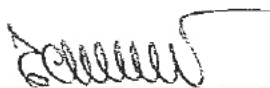
La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		11.970
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
- datorii restante – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	44		43
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	42		45
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		159.570
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		156.470
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		3.100
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		140.985
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- - - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		303.268
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	98.865	98.963
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	990	990
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	990	990
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	97.875	97.973
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	97.875	97.973
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	246.096	256.348
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	15.066	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	14.383	40.669
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	5.930	8.692
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	8.453	31.977
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	14.383	40.669
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	60.742	61.596
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	60.742	61.596
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și decontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
- în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.087	22.425
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.087	22.425
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	172.117	112.033
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	172.117	112.033
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	721.140	837.756
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		272.941
- în lei	114	100		272.941
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	549.183	394.722
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	18.485	9.090
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	24.434	68.469
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul central (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	116.778	89.991
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	40.259	51.529
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	76.519	38.462
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	12.260	2.543		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (Institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	12.260	2.543		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți ,din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatori economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	680.946	680.946		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	680.946	680.946		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	1.748.975	2.074.274		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	680.946	X	680.946	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	680.946	100,00	680.946	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	680.946	100,00	680.946	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
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:						
- către instituții publice centrale;	172	153	9.258	5.230		
- către instituții publice locale;	173	154				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	155	9.258	5.230		
	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:						
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	176	157	2.657	9.258		
- către instituții publice centrale	177	158	2.657	9.258		
- către instituții publice locale	178	159				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	179	160	2.657	9.258		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	180	161				
- către instituții publice centrale	181	162				
- către instituții publice locale	182	163				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	183	164				
	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat						
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

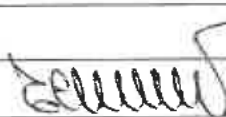
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnatura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

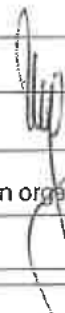
GHIZDEANU MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



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

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate veniturile 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.

C 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 chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiei de constituire	01				X	
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesioni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	372.021	42.444		X	414.465
2.Constructii	09	718.447	30.106	21.797		726.756
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.777.496	82.592	16.716		1.843.372
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	19.385	2.563	3.013	3.013	18.935
5. Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	14.260	17.267			31.527
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17		303.268			303.268
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	2.901.609	478.240	41.526	3.013	3.338.323
III.Imobilizari financiare	19	990			X	990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	2.902.599	478.240	41.526	3.013	3.339.313

1) se cuprind si cresterele rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuielei de constituire	21				
2.Cheptuielei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	167	691		858
2.Constructii	28	30.315	19.914	21.797	28.432
3.Instalatii tehnice si masini	29	417.567	244.234	6.782	655.019
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	3.552	1.403	3.013	1.942
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	451.601	266.242	31.592	686.251
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	451.601	266.242	31.592	686.251

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

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					
1.Cheletuiele de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

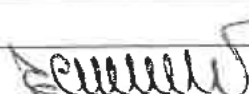
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "in vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire rapoartări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și rapoartări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește rapoartări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – rapoartări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	

-

+

Nota 1 - Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2022	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2022	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2022	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2022
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Mijloace fixe	2.901.609	478.240	41.526	3.338.323	451.601	266.242	31.592	686.251
Imobilizari in curs	990			990				
Total	2.902.599	478.240	41.526	3.339.313	451.601	266.242	31.592	686.251

Nota 2 - Provizioane

- lei -

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

Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	11.970
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	11.970

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	2.303.329	2.647.781
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	2.306.071	2.673.932
3. Cheltuielile activitatii de baza	2.306.071	2.673.932
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-2.742	-26.151
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	11.512	30.302
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	8.770	4.151

Nota 5 - Situatiia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2022	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I.Creante din active imobilizate			
II.Creante din active circulante:	631.459	631.459	
-Furnizori-debitori	303.268	303.268	
-Clienti	256.348	256.348	
-Creante personal			

-Impozit pe profit	10.246	10.246	
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi	61.597	61.597	
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	631.459	631.459	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2022	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate	667.663	667.663		
II.Alte datorii:	140.534	140.534		
-Furnizori	9.090	9.090		
-Datorii cu personalul si asig.soc.	119.998	119.998		
-Impozit pe profit				
-Taxa pe valoarea adaugata				
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	8.903	8.903		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii				
-Creditori diversi	2.543	2.543		
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	808.197	808.197		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2022, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta deprecierei. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Activele circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si realizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

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

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

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

Administratorul societatii are calitatea de salariat cu contract de munca pe perioada nedeterminata si, in exercitiul financiar incheiat, a beneficiat de un salariu brut lunar de 8.950 LEI.

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

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

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 0 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 1.742.741 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiar

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\text{Indicatorul capitalului circulant} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{549.000}{179.891} = 3,052$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{534.718}{179.891} = 2,972$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{657.863}{2.369.685} = 0,278$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{-2.664.413}{0} = 0 \text{ numar de ori.}$$

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{291.078}{2.647.781} \times 365 = 40 \text{ zile.}$$

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{-4.635}{2.647.781} \times 365 = -1 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{2.647.781}{2.653.062} = 1$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{2.647.781}{3.202.062} = 1$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{2.649.910}{3.027.548} = 0,875$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{2.649.910}{2.647.781} \times 100 = 100,080 \%$$

Nota 10 - Alte informatii

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu capital integral de stat in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in RAMNICU SARAT, str.N.BALCESCU, nr.-, bl.1 B, apt.6

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta Colectarea deseurilor nepericuloase.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

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

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidentiat impozit pe profit in suma de 2.673.932 lei.

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

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
PLESTIU RODICA
Semnatura,

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

Stampila unitatii,



Semnatura



D E C L A R A T I E
 in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru :

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

Administratorul societatii, PLESTIU RODICA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 si confirma ca:

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

Semnatura,
 PLESTIU RODICA



SC ACVATERM SA
 Judetul: Buzau
 Adresa: RAMNICU SARAT, str.N.BALCESCU, nr.-, bl.1 B, apt.P
 Cod de identificare fiscala: 10152880

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

 pe anul 2022

Venituri totale, din care:.....:	2.697.954 LEI
din activitatea de baza :	2.687.070 LEI
financiare	10.884 LEI
Cheltuieli totale, din care:.....:	2.673.932 LEI
de exploatare	2.629.507 LEI
financiare	44.425 LEI
Profit brut	24.022 LEI
Impozit pe profit.....:	12.052 LEI
Profit net	11.970 LEI

Administrator,

Intocmit,



Sin bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	* Capital		680.945,51				680.945,51		680.945,51
101.2	Capital subscris varsat		680.945,51				680.945,51		680.945,51
105	Rezerve din reevaluare	13.817,40	600.575,53		33.869,28	13.817,40	634.444,81		620.627,41
106	* Rezerve		1.056.142,17		598,00		1.056.740,17		1.056.740,17
106.1	Rezerve legale		31.602,63		598,00		32.200,63		32.200,63
106.5	Rezerve surplus reevaluare		846.273,82				846.273,82		846.273,82
106.8	Alte rezerve		178.265,72				178.265,72		178.265,72
121	* Profit si pierdere	2.500.168,66	2.540.916,54	219.838,62	191.060,45	2.720.007,28	2.731.976,99		11.969,71
121.1	Profit an fara sot	21.502,96	21.502,96			21.502,96	21.502,96		
121.2	Profit an cu sot	2.478.665,70	2.519.413,58	219.838,62	191.060,45	2.698.504,32	2.710.474,03		11.969,71
129	* Repartizarea profitului	21.502,96	21.502,96	598,00		22.100,96	21.502,96	598,00	
129.1	Repart.profit an fara sot	21.502,96	21.502,96			21.502,96	21.502,96		
129.2	Repart.profit an cu sot			598,00		598,00		598,00	
162	* Credite banc.termen lung		43.983,00		228.958,00		272.941,00		272.941,00
162.1	Cr.bancar term.lung -INVEST.		43.983,00		228.958,00		272.941,00		272.941,00
167	* Alte imprm.si datorii asim.	148.987,31	558.378,50	14.668,91		163.656,22	558.378,50		394.722,28
167.2	IMP.DAT.ASIM.-GARANTII GEST.		5.771,98				5.771,98		5.771,98
167.4	Imp.Dat.Asim.-Lsg.UTIL.SALUB	148.987,31	542.222,60	14.084,46		163.071,77	542.222,60		379.150,83
167.6	Imp.dat.asim.-garantie execu		1.383,92	584,45		584,45	1.383,92		799,47
167.7	Imp.dat.asim-Gar.ex.nr.1119		9.000,00				9.000,00		9.000,00
211	* Terenuri	381.008,24		33.457,00		414.465,24		414.465,24	
211.1	Terenuri	364.012,00		33.457,00		397.469,00		397.469,00	
211.2	Amenajari de terenuri	16.996,24				16.996,24		16.996,24	
212	Cladiri si constructii	748.140,52		412,28	21.797,28	748.552,80	21.797,28	726.755,52	
213	* Instalatii,m.transp.,animale	1.860.088,24	16.715,98			1.860.088,24	16.715,98	1.843.372,26	
213.1	Echipamente tehnologice	371.182,78	2.898,58			371.182,78	2.898,58	368.284,20	
213.2	Aparate si instalatii	2.688,99				2.688,99		2.688,99	
213.3	Mijloace de transport	147.513,97	13.817,40			147.513,97	13.817,40	133.696,57	
213.6	Mas.util. de salub.vidanja	1.338.702,50				1.338.702,50		1.338.702,50	
214	Mobilier,birotica	19.385,06		2.563,02	3.012,52	21.948,08	3.012,52	18.935,56	
231	* Imobiliz.in curs corporale	72.085,62	38.681,21	3.500,00	5.377,45	75.585,62	44.058,66	31.526,96	
231.1	Imob.corp.in curs de ex GARD	8.986,97	8.986,97			8.986,97	8.986,97		
231.2	Imob.corp.in curs exec SEDIU	29.694,24	29.694,24			29.694,24	29.694,24		
231.3	Imob.corp.in curs exec HALA	33.404,41		3.500,00	5.377,45	36.904,41	5.377,45	31.526,96	
261	Tit.part.la filiale din grup	990,00				990,00		990,00	
267	* Creante imobilizate	97.965,11		8,16		97.973,27		97.973,27	
267.8	Alte creante imobilizate	97.965,11		8,16		97.973,27		97.973,27	
281	* Amortizarea imob.corporale	6.781,98	695.712,91	24.809,80	22.129,77	31.591,78	717.842,68		686.250,90

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
281.1	Amortiz.amenaj.de terenuri		732,64		125,41		858,05		858,05
281.2	Amortiz.constructiilor		48.516,51	21.797,28	1.712,73	21.797,28	50.229,24		28.431,96
281.3	Amort.inst,mijl.tr,animale	6.781,98	641.625,87		20.174,76	6.781,98	661.800,63		655.018,65
281.4	Amortiz.altor imob.corp.		4.837,89	3.012,52	116,87	3.012,52	4.954,76		1.942,24
301	Materii prime	8.986,97	8.986,97			8.986,97	8.986,97		
302	* Materiale consumabile	214.043,15	205.487,78	7.719,26	7.716,06	221.762,41	213.203,84	8.558,57	
302.1	Materiale auxiliare	33.945,60	31.002,18	1.493,36	723,36	35.438,96	31.725,54	3.713,42	
302.2	Combustibili	139.069,68	138.020,96	5.780,62	6.315,49	144.850,30	144.336,45	513,85	
302.4	Piese de schimb	32.440,54	28.970,92		270,00	32.440,54	29.240,92	3.199,62	
302.8	Alte materiale consumabile	8.587,33	7.493,72	445,28	407,21	9.032,61	7.900,93	1.131,68	
303	Materiale de nat.ob.de inv.	37.020,71	31.465,04	1.053,41	885,35	38.074,12	32.350,39	5.723,73	
401	Furnizori	665.883,13	682.062,02	58.767,10	51.678,35	724.650,23	733.740,37		9.090,14
404	Furnizori de imobilizari	349.699,90	351.199,90	329.457,70	327.957,70	679.157,60	679.157,60		
409	* Furnizori - debitori	48.870,42		254.397,30		303.267,72		303.267,72	
409.3	Avansuri pt imob.corporale	48.870,42		254.397,30		303.267,72		303.267,72	
411	* Clienti	3.185.352,87	2.894.126,70	225.629,62	260.507,70	3.410.982,49	3.154.634,40	256.348,09	
411.1	* Clienti	3.116.469,05	2.894.126,70	210.778,75	247.988,13	3.327.247,80	3.142.114,83	185.132,97	
411.1.1	Clienti-agenti economici	3.116.049,03	2.893.706,68	210.778,75	247.988,13	3.326.827,78	3.141.694,81	185.132,97	
411.1.2	Clienti-persoane fizice	420,02	420,02			420,02	420,02		
411.8	Clienti incerti sau in litig	68.883,82		14.850,87	12.519,57	83.734,69	12.519,57	71.215,12	
421	Personal-salarii datorate	1.457.508,00	1.457.508,00	144.248,00	144.248,00	1.601.756,00	1.601.756,00		
423	Personal-ajut.mater.datorate	23.831,00	23.831,00	1.881,00	1.881,00	25.712,00	25.712,00		
425	Avansuri acord.personalului	189.604,00	189.604,00	19.100,00	19.100,00	208.704,00	208.704,00		
426	Drepturi de personal neridic	22.469,00	24.398,00	1.929,00	1.929,00	24.398,00	26.327,00		1.929,00
427	* Retin.din sal.dat.tertilor	621.410,00	679.153,00	65.026,00	67.493,00	686.436,00	746.646,00		60.210,00
427.42	Retineri CARD	621.410,00	679.153,00	65.026,00	67.493,00	686.436,00	746.646,00		60.210,00
428	* Alte dat./cr.legate de pers.		6.180,00		150,00		6.330,00		6.330,00
428.1	Alte datorii in leg.cu pers.		6.180,00		150,00		6.330,00		6.330,00
431	* Asigurari sociale	530.423,00	568.383,00	49.102,00	51.154,00	579.525,00	619.537,00		40.012,00
431.2	CAS asigurati	363.937,00	397.681,00	33.744,00	34.933,00	397.681,00	432.614,00		34.933,00
431.4	SANAYATE asigurati	142.655,00	156.132,00	13.477,00	13.771,00	156.132,00	169.903,00		13.771,00
431.7	Fond CM	29.761,00	20.500,00	1.881,00	2.450,00	31.642,00	22.950,00	8.692,00	
437	* Ajutor de somaj	29.297,00	32.057,00	2.760,00	2.825,00	32.057,00	34.882,00		2.825,00
437.3	Fond garantare cr.salariale	29.297,00	32.057,00	2.760,00	2.825,00	32.057,00	34.882,00		2.825,00
441	Impozitul pe profit	22.298,75	19.435,30		7.382,91-	22.298,75	12.052,39	10.246,36	
442	* Taxa pe val.adaugata	1.538.634,91	1.595.225,20	234.443,06	185.681,20	1.773.077,97	1.780.906,40		7.828,43
442.3	Tva de plata	352.372,00	378.413,39	26.065,80	24,41	378.437,80	378.437,80		
442.4	Tva de recuperat			20.208,51	74,20-	20.208,51	74,20-	20.282,71	

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
442.6	Tva deductibila	128.032,27	128.032,27	57.427,08	57.427,08	185.459,35	185.459,35		
442.7	Tva colectata	464.931,37	464.931,37	37.242,98	37.242,98	502.174,35	502.174,35		
442.81	TVA neexigibila furnizori	130.627,14	128.032,27	56.280,12	57.427,08	186.907,26	185.459,35	1.447,91	
442.82	TVA neexigibila clienti	464.385,56	497.529,33	37.218,57	33.633,85	501.604,13	531.163,18		29.559,05
444	Impoz.pe ven.de nat.salarii	93.308,00	102.325,00	9.017,00	8.903,00	102.325,00	111.228,00		8.903,00
446	* Alte impoz.,taxe si vars.as.	35.788,00	35.788,00			35.788,00	35.788,00		
446.1	Impozit pe dividende	487,00	487,00			487,00	487,00		
446.3	Taxe auto	2.745,00	2.745,00			2.745,00	2.745,00		
446.4	Taxe teren	24.546,00	24.546,00			24.546,00	24.546,00		
446.5	Taxe cladiri	7.975,00	7.975,00			7.975,00	7.975,00		
446.6	Taxe firma	35,00	35,00			35,00	35,00		
448	* Alte dat.si crea.cu bug.st.			81,73	81,73	81,73	81,73		
448.1	* Alte datorii cu bug.statului			81,73	81,73	81,73	81,73		
448.1.1	Dobanzi si majorari buget st			53,53	53,53	53,53	53,53		
448.1.2	Penalizari buget stat			28,20	28,20	28,20	28,20		
455	* Asociati- conturi curente	6.500,00	6.500,00			6.500,00	6.500,00		
455.1	Asociati-conturi curente	6.500,00	6.500,00			6.500,00	6.500,00		
457	* Dividende de plata	9.745,00	9.745,00			9.745,00	9.745,00		
457.1	An fara sot	9.745,00	9.745,00			9.745,00	9.745,00		
461	Debitori diversi	92.731,88	20.593,37	150,00	10.692,00	92.881,88	31.285,37	61.596,51	
462	Creditori diversi		3.681,54	1.309,90	170,92	1.309,90	3.852,46		2.542,56
471	Cheltuieli inreg.in avans			5.377,45		5.377,45		5.377,45	
491	Prov.pt dep.creant.-clienti		68.883,82	12.519,57		12.519,57	68.883,82		56.364,25
512	* Conturi curente la banci	3.743.764,47	3.539.457,39	523.773,81	616.047,62	4.267.538,28	4.155.505,01	112.033,27	
512.1	* Conturi la banci in lei	3.743.764,47	3.539.457,39	523.773,81	616.047,62	4.267.538,28	4.155.505,01	112.033,27	
512.1.1	BRD disponibil	839.712,63	693.030,02	247.946,60	362.015,38	1.087.659,23	1.055.045,40	32.613,83	
512.1.10	BRD-garantii gestionare	12.550,96				12.550,96		12.550,96	
512.1.15	BRD - SALARII	2.452,09	2.452,00			2.452,09	2.452,00		
512.1.20	TREZ garantie ex.cod 449	584,45			584,45	584,45	584,45		
512.1.21	TREZ garantie ex.cod 450	799,47				799,47		799,47	
512.1.22	TREZ garantie ex.contr.1119	9.000,00				9.000,00		9.000,00	
512.1.4	TREZORERIE 5069	2.172.941,65	2.138.252,37	206.794,21	184.414,79	2.379.735,86	2.322.667,16	57.068,70	
512.1.5	TREZORERIE 5070	0,31				0,31		0,31	
512.1.6	RAIFFEISEN BANK-SALARII	705.723,90	705.723,00	69.033,00	69.033,00	774.756,00	774.756,00		
531	* Casa	750.746,85	739.252,77	45.932,73	35.001,96	796.679,58	774.254,73	22.424,85	
531.1	Casa in lei	750.746,85	739.252,77	45.932,73	35.001,96	796.679,58	774.254,73	22.424,85	
532	* Alte valori	137.232,00	137.186,00	16.905,00	16.913,00	154.137,00	154.099,00	38,00	
532.1	Timbre fiscale si postale	72,00	26,00		8,00	72,00	34,00	38,00	

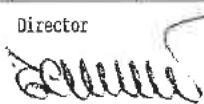
Simbol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
532.8	Alte valori	137.160,00	137.160,00	16.905,00	16.905,00	154.065,00	154.065,00		
542	* Avansuri de trezorerie	50.083,77	50.083,77	24.572,96	24.572,96	74.656,73	74.656,73		
581	Viramente interne	1.368.635,00	1.368.635,00	77.533,00	77.533,00	1.446.168,00	1.446.168,00		
601	Chelt.cu materiile prime	8.986,57	8.986,57			8.986,57	8.986,57		
602	* Chelt.cu mat.consumabile	206.338,49	206.338,49	7.843,54	7.843,54	214.182,03	214.182,03		
602.1	* Chelt.cu mat.auxiliare	31.005,82	31.005,82	722,79	722,79	31.728,61	31.728,61		
602.1.1	Ch.mat.aux.salub.UAT RS	9.297,93	9.297,93	600,05	600,05	9.897,98	9.897,98		
602.1.2	Chelt.cu mat.aux.alte serv.	21.369,72	21.369,72	45,71	45,71	21.415,43	21.415,43		
602.1.4	* Ch.mat.aux.salub.rural	338,17	338,17	77,03	77,03	415,20	415,20		
602.1.4.2	Ch.mat.aux.salub.UAT MURGEST	86,82	86,82	17,76	17,76	104,58	104,58		
602.1.4.3	Ch.mat.aux.salub.UAT PODGORI	251,35	251,35	59,27	59,27	310,62	310,62		
602.2	* Chelt.cu combustibili	138.028,05	138.028,05	6.315,51	6.315,51	144.343,56	144.343,56		
602.2.1	Chelt.comb.salub. UAT RS	85.883,79	85.883,79	3.268,43	3.268,43	89.152,22	89.152,22		
602.2.2	Chelt.cu combustib alte serv	20.811,59	20.811,59	723,78	723,78	21.535,37	21.535,37		
602.2.5	* Chelt.comb.salubritate rural	31.332,67	31.332,67	2.323,30	2.323,30	33.655,97	33.655,97		
602.2.5.2	Chelt.comb.salub.UAT MURGEST	8.340,96	8.340,96	493,42	493,42	8.834,38	8.834,38		
602.2.5.3	Chelt.comb.salub.UAT PODGORI	22.991,71	22.991,71	1.829,88	1.829,88	24.821,59	24.821,59		
602.4	* Chelt.cu piesele de schimb	29.810,92	29.810,92	270,00	270,00	30.080,92	30.080,92		
602.4.1	Ch.piese schimb salubr.UATRS	10.008,32	10.008,32	270,00	270,00	10.278,32	10.278,32		
602.4.2	Chelt.cu piese schimb servic	5.441,99	5.441,99			5.441,99	5.441,99		
602.4.4	Ch.piese schimb salub UAT MG	7.966,65	7.966,65			7.966,65	7.966,65		
602.4.5	Ch.piese schimb salub UAT PG	6.393,96	6.393,96			6.393,96	6.393,96		
602.8	* Chelt.cu alte mat.consumab.	7.493,70	7.493,70	535,24	535,24	8.028,94	8.028,94		
602.8.1	Ch.cu mat.consum.salubrit.	1.359,67	1.359,67			1.359,67	1.359,67		
602.8.2	Chelt.cu mat consum.servicii	3.829,76	3.829,76	506,32	506,32	4.336,08	4.336,08		
602.8.4	Ch.mat.consum.salub.UAT MURG	97,24	97,24	0,57	0,57	97,81	97,81		
602.8.5	Ch.mat.consum.salub.UAT Rm S	2.041,77	2.041,77	26,02	26,02	2.067,79	2.067,79		
602.8.7	Ch.mat.consum.salub.UAT PG	165,26	165,26	2,33	2,33	167,59	167,59		
603	* Chelt.priv.mat.de nat.ob.inv	31.465,03	31.465,03	885,36	885,36	32.350,39	32.350,39		
603.1	Chelt.mat ob inv.salubritate	11.502,94	11.502,94			11.502,94	11.502,94		
603.3	Chelt.mat ob inv. alte serv	2.850,70	2.850,70	708,05	708,05	3.558,75	3.558,75		
603.4	* Ch. ob.de inv.salubritate	17.111,39	17.111,39	177,31	177,31	17.288,70	17.288,70		
603.4.1	Ch.ob.de inv.salub.UAT RS	15.648,86	15.648,86	159,55	159,55	15.808,41	15.808,41		
603.4.3	Ch.ob.de inv.salub.UAT MURGE	366,66	366,66	3,56	3,56	370,22	370,22		
603.4.4	Ch.ob.de inv.salub.UAT PODG	1.095,87	1.095,87	14,20	14,20	1.110,07	1.110,07		
605	* Chelt.priv.energia si apa	45.937,54	45.937,54	5.786,07	5.786,07	51.723,61	51.723,61		
605.1	* Cheltuiri cu apa	22.169,23	22.169,23	444,53	444,53	22.613,76	22.613,76		
605.1.2	Chelt.cu apa salub.UAT RS	262,38	262,38	25,50	25,50	287,88	287,88		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
605.1.4	Chelt.cu apa salub.UAT MG	7,78	7,78	0,57	0,57	8,35	8,35		
605.1.5	Chelt.cu apa salub.UAT PODG	21,75	21,75	2,26	2,26	24,01	24,01		
605.1.6	Cheltuieli cu apa alte compa	21.877,32	21.877,32	416,20	416,20	22.293,52	22.293,52		
605.2 *	Cheltuieli cu en.electrica	13.675,05	13.675,05	4.518,59	4.518,59	18.193,64	18.193,64		
605.2.1	Cheltuieli cu en. electrica	942,87	942,87			942,87	942,87		
605.2.2	Chelt.cu en.el.salub.UAT RS	5.313,43	5.313,43	2.585,73	2.585,73	7.899,16	7.899,16		
605.2.4	Chelt.cu en.el.salub.UAT MG	131,17	131,17	57,46	57,46	188,63	188,63		
605.2.5	Chelt.cu en.el.salub.UAT PG	491,71	491,71	229,84	229,84	721,55	721,55		
605.2.6	Chelt.cu en.electr.alte comp	6.795,87	6.795,87	1.645,56	1.645,56	8.441,43	8.441,43		
605.3 *	Chelt. totale cu gazele nat	10.093,26	10.093,26	822,95	822,95	10.916,21	10.916,21		
605.3.1	Chelt.cu gazele naturale	524,04	524,04			524,04	524,04		
605.3.2	Chelt.gaze nat.salub.UAT RS	7.729,23	7.729,23	592,52	592,52	8.321,75	8.321,75		
605.3.4	Chelt.gaze nat.salub.UAT MG	223,34	223,34	13,17	13,17	236,51	236,51		
605.3.5	Chelt.gaze nat.salub.UAT PG	498,26	498,26	52,67	52,67	550,93	550,93		
605.3.6	Chelt.gaze nat alte compart.	1.118,39	1.118,39	164,59	164,59	1.282,98	1.282,98		
611 *	Chelt.cu intret.si rep.	27.272,80	27.272,80			27.272,80	27.272,80		
611.1 *	Chelt intret si rep salubrit	9.388,96	9.388,96			9.388,96	9.388,96		
611.1.3	Ch.intrt.repar.salub.UAT MUR	1.780,14	1.780,14			1.780,14	1.780,14		
611.1.4	Ch.intrt.repar.salub.UAT PG	1.693,90	1.693,90			1.693,90	1.693,90		
611.1.5	Ch.intr.repar.salub.UAT Rm S	5.914,92	5.914,92			5.914,92	5.914,92		
611.2	Chelt intret si rep parcar	12.981,60	12.981,60			12.981,60	12.981,60		
611.3	Chelt intret.rep.alte imob.	4.902,24	4.902,24			4.902,24	4.902,24		
612 *	Chelt.cu redev.,chiriile	11.000,00	11.000,00			11.000,00	11.000,00		
612.3	Chelt cu chiriile -utilaje	11.000,00	11.000,00			11.000,00	11.000,00		
613 *	Chelt.cu primele de asig.	22.754,63	22.754,63	5.917,25	5.917,25	28.671,88	28.671,88		
613.1 *	Chelt prime asig.imob.salubr	2.460,96	2.460,96			2.460,96	2.460,96		
613.1.1	Ch.asig.imob.salub.UAT RS	1.570,62	1.570,62			1.570,62	1.570,62		
613.1.2	Ch.asig.imob.salub.UAT GREBA	222,58	222,58			222,58	222,58		
613.1.3	Ch.asig.imob.salub.UAT MURGE	667,76	667,76			667,76	667,76		
613.2 *	Chelt prime asig.alte imobil	3.573,45	3.573,45	2.545,70	2.545,70	6.119,15	6.119,15		
613.2.1	Chelt.prime asig.alte imobil	3.573,45	3.573,45	2.545,70	2.545,70	6.119,15	6.119,15		
613.3 *	Chelt.comis.asig.OPIL.SAEJOB	16.720,22	16.720,22	3.371,55	3.371,55	20.091,77	20.091,77		
613.3.1	Ch.comis.asig.LEASING UT.SAL	16.720,22	16.720,22	3.371,55	3.371,55	20.091,77	20.091,77		
623 *	Chelt.de protoc.,recl.,publ.	1.116,21	1.116,21			1.116,21	1.116,21		
623.1	Cheltuieli protocol	676,41	676,41			676,41	676,41		
623.2	Cheltuieli reclama-publicit.	439,80	439,80			439,80	439,80		
624	Chelt.cu tr.de bunuri,person	106,30	106,30			106,30	106,30		
625 *	Chelt.cu depl,detas,transf.	473,61	473,61			473,61	473,61		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
625.2	Chelt cu depi.detes.transf.	473,61	473,61			473,61	473,61		
626	* Chelt.post si taxe telefonie	3.144,38	3.144,38	244,22	244,22	3.388,60	3.388,60		
626.1	* Chelt.postale si telefonie	3.144,38	3.144,38	244,22	244,22	3.388,60	3.388,60		
626.1.1	Chelt.pos.tel.salub.UAT RS	2.286,29	2.286,29	175,84	175,84	2.462,13	2.462,13		
626.1.3	Chelt.pos.tel.salub.UAT MG	66,15	66,15	3,91	3,91	70,06	70,06		
626.1.4	Chelt.pos.tel.salub.UAT PODG	170,66	170,66	15,63	15,63	186,29	186,29		
626.1.5	Chelt.pos.si tel.alte comp.	621,28	621,28	48,84	48,84	670,12	670,12		
627	Chelt.cu serv.bancare	1.546,50	1.546,50	225,19	225,19	1.771,69	1.771,69		
628	* Alte chelt.servicii terti	97.710,03	97.710,03	6.786,74	6.786,74	104.496,77	104.496,77		
628.1	Alte chelt.serv.terti salubr	1.924,00	1.924,00			1.924,00	1.924,00		
628.2	Alte chelt.serv.terti parcar	5.778,51	5.778,51	140,04	140,04	5.918,55	5.918,55		
628.3	Alte chelt.serv.terti compar	13.530,73	13.530,73	411,47	411,47	13.942,20	13.942,20		
628.4	Alte chelt serv.salub.UAT RS	35.672,36	35.672,36	2.751,12	2.751,12	38.423,48	38.423,48		
628.6	Alte chelt serv salub UAT MG	10.972,79	10.972,79	840,37	840,37	11.813,16	11.813,16		
628.7	Alte chelt serv salub UAT PG	29.831,64	29.831,64	2.643,74	2.643,74	32.475,38	32.475,38		
635	* Chelt.cu alte imp.si taxe	99.772,14	99.772,14	2.566,97	2.566,97	102.339,11	102.339,11		
635.1	* Chelt cu imp si taxe salubri	2.250,00	2.250,00			2.250,00	2.250,00		
635.1.1	Ch.imp.taxe salub.UAT RS	250,00	250,00			250,00	250,00		
635.1.3	Ch.imp.taxe salub.UAT MURGES	2.000,00	2.000,00			2.000,00	2.000,00		
635.2	Chelt cu imp si taxe parcar	22.533,00	22.533,00			22.533,00	22.533,00		
635.3	Chelt cu alte imp si taxe	13.589,81	13.589,81	24,41	24,41	13.614,22	13.614,22		
635.4	Chelt.cu redeventa parcar	57.916,69	57.916,69	2.252,74	2.252,74	60.169,43	60.169,43		
635.6	* Chelt.cu redeventa ANRSC	3.482,64	3.482,64	289,82	289,82	3.772,46	3.772,46		
635.6.1	Ch.redeventa ANRSC-UAT RS	3.143,50	3.143,50	260,93	260,93	3.404,43	3.404,43		
635.6.3	Ch.redeventa ANRSC-UAT MURGE	141,97	141,97	7,26	7,26	149,23	149,23		
635.6.4	Ch.redeventa ANRSC-UAT PODG	197,17	197,17	21,63	21,63	218,80	218,80		
641	Chelt.cu salarii personal	1.457.508,00	1.457.508,00	144.248,00	144.248,00	1.601.756,00	1.601.756,00		
642	* Ch.avantaj nat.si tichet sal	130.680,00	130.680,00	10.305,00	10.305,00	140.985,00	140.985,00		
642.2	Ch.cu tichete de masa ac.sal	130.680,00	130.680,00	10.305,00	10.305,00	140.985,00	140.985,00		
645	* Chelt.priv.asig.si prot.soc.	29.715,00	29.715,00	2.825,00	2.825,00	32.540,00	32.540,00		
645.7	Chelt.cu fond gar.sal	29.715,00	29.715,00	2.825,00	2.825,00	32.540,00	32.540,00		
654	Pierderi din creante			12.519,57	12.519,57	12.519,57	12.519,57		
658	* Alte chelt.de exploatare	23,25	23,25	81,73	81,73	104,98	104,98		
658.1	* Despag,amenzi,penalitati	23,25	23,25	81,73	81,73	104,98	104,98		
658.1.1	Amenzi si penalizari buget			81,73	81,73	81,73	81,73		
658.1.2	Amenzi si penaliz.ag.ec.	23,25	23,25			23,25	23,25		
666	* Chelt.priv.dobanzile	39.567,67	39.567,67	4.857,12	4.857,12	44.424,79	44.424,79		
666.12	Chelt.dob.salub.UAT RS	35.482,98	35.482,98	3.851,77	3.851,77	39.334,75	39.334,75		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
666.14	Chelt.dob.salub.DAT MG	1.050,36	1.050,36	85,59	85,59	1.135,95	1.135,95		
666.15	Chelt.dob.salub.DAT PODGORIA	2.762,61	2.762,61	342,35	342,35	3.104,96	3.104,96		
666.16	Ch.dob.credit term.lung-INV.	271,72	271,72	577,41	577,41	849,13	849,13		
681	* Chelt.de expl.priv.amort.	244.112,25	244.112,25	22.129,77	22.129,77	266.242,02	266.242,02		
681.1	Chelt.de exp.priv.amort.imob	244.112,25	244.112,25	22.129,77	22.129,77	266.242,02	266.242,02		
691	Chelt.cu impoz.pe profit	19.435,30	19.435,30	7.382,91-	7.382,91-	12.052,39	12.052,39		
704	* Venit.din lucr.exec.si serv.	2.432.103,09	2.432.103,09	174.305,04	174.305,04	2.606.408,13	2.606.408,13		
704.1	* Venit din lucr.exec.si serv.	2.270.379,56	2.270.379,56	160.365,93	160.365,93	2.430.745,49	2.430.745,49		
704.1.1	Venituri alte prest servicii	44.413,17	44.413,17	5.851,47	5.851,47	50.264,64	50.264,64		
704.1.2	Venituri parcarei resedinta	383.699,41	383.699,41	147,06	147,06	383.846,47	383.846,47		
704.1.3	Venituri parcarei cu plata	203.832,56	203.832,56	22.380,30	22.380,30	226.212,86	226.212,86		
704.1.5	Ven.prest.serv.salub.DAT RS	1.562.857,68	1.562.857,68	130.345,02	130.345,02	1.693.202,70	1.693.202,70		
704.1.7	Venit.prest.serv.automacara	9.328,29	9.328,29			9.328,29	9.328,29		
704.1.8	Venit.prest.serv.vidanjare	66.248,45	66.248,45	1.642,08	1.642,08	67.890,53	67.890,53		
704.2	* Ven. prest.serv.salub.rural	161.723,53	161.723,53	13.939,11	13.939,11	175.662,64	175.662,64		
704.2.2	Ven.prest.serv.salub.DAT MUR	43.839,52	43.839,52	3.391,84	3.391,84	47.231,36	47.231,36		
704.2.3	Ven.prest.serv.salub.DAT POD	117.348,90	117.348,90	10.547,27	10.547,27	127.896,17	127.896,17		
704.2.5	Venit.prest serv-deseu rampa	535,11	535,11			535,11	535,11		
706	Venit.din redev.,chirii	23.789,81	23.789,81	2.213,37	2.213,37	26.003,18	26.003,18		
707	* Venituri vanzari de marfuri	14.743,49	14.743,49	626,39	626,39	15.369,88	15.369,88		
707.1	Venituri marfuri TVA c.norm.	1.200,00	1.200,00			1.200,00	1.200,00		
707.5	Ven.vanz.deseu-hartie PET AL	13.543,49	13.543,49	626,39	626,39	14.169,88	14.169,88		
722	Ven.din pr.de imob.corporale	8.986,97	8.986,97			8.986,97	8.986,97		
758	* Alte venituri din exploatare	28.922,16	28.922,16	1.380,00	1.380,00	30.302,16	30.302,16		
758.3	Ven.din vanz.active si op.c.	13.600,00	13.600,00			13.600,00	13.600,00		
758.8	Alte venituri din exploatare	15.322,16	15.322,16	1.380,00	1.380,00	16.702,16	16.702,16		
761	* Venituri din imobiliz.finan.	10.692,00	10.692,00			10.692,00	10.692,00		
761.1	Venituri din dividende	10.692,00	10.692,00			10.692,00	10.692,00		
766	Venit.din dobanzi	176,06	176,06	16,08	16,08	192,14	192,14		
781	* Ven.din pr.priv.activ.de exp			12.519,57	12.519,57	12.519,57	12.519,57		
781.4	Ven.din prov.priv.depr.ac.c.			12.519,57	12.519,57	12.519,57	12.519,57		
		26.102.868,16	26.102.868,16	2.823.441,46	2.823.441,46	28.926.309,62	28.926.309,62	3.920.231,36	3.920.231,36

Director

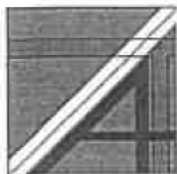


sef serviciu economic



**RAPORT
ANUAL
DE
ACTIVITATE
SI
GESTIUNE**

2022



ACVATERM S.A.
RÂMNICU SĂRAT

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



RAPORT ANUAL privind activitatea si rezultatele economico – financiare pe anul 2022

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

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

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

Capitalul subscris varsat la 31.12.2022 este de 680.945,51 lei.

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

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

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

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

fiscal "RO", avand un punct de lucru in str. Focsani, nr. 23 si un punct de lucru in str. Alexandru Odobescu, Punct termic 809.

SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat în anul 2022 și-a desfășurat activitatea de prestări servicii privind salubritatea căilor publice pe raza municipiului Râmnicu Sărat, salubritatea localitatilor pe raza comunelor Murgesti si Podgoria, privind colectarea separata si transportul separat al deseurilor municipale si al deseurilor similare provenite din activitati comerciale din industrie si institutii, inclusiv fractii colectate separat, fara a aduce atingere fluxului de deseuri de echipamente electrice si electronice, baterii si acumulatori, administrarea parcarilor publice cu plată și de reședință, alte servicii de curățenie, colectarea prin vidanjare a apelor uzate menajere precum și închirierea de utilaje cu operator.

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

În timpul exercițiului financiar 2022, conducerea societății a fost asigurată în următoarea componență:

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

La data la care se aprobă situațiile financiare pentru anul 2022, conducerea societății este asigurată de un Consiliu de Administrație, compus din 3 (trei) membri neexecutivi , numiți de acționarul unic "Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat", conform H.C.L. Nr. 240 din 27.09.2018, Hotărârea A.G.A. Nr. 24/10.10.2018, H.C.L. nr. 284/28.11.2022, HCL 8/31.01.2023 a Municipiului Râmnicu Sărat si a Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 54 din 14.02.2023.

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

1. Av. Dinulescu Florian – președinte (membru neexecutiv), numit:

- conform H.C.L. Nr. 240 din 27.09.2018, H.A.G.O.A. Nr. 24/10.10.2018 si a Hotărârii nr. 53/09.10.2018 a Consiliului de Administrație, începând cu data 27.09.2018 și până la data de 27.09.2022, cu un mandat de 4 ani;

- conform H.C.L. nr. 225/29.09.2022 a municipiului Ramnicu Sarat, incepand cu 28.09.2022 si pana la 31.01.2023, pe perioada provizoriei;

-conform H.C.L nr. 284/28.11.2022, in urma procedurilor conf OUG 109/2011 cu modificarile ulterioare, Hot. AGOA nr. 54 din 14.02.2023, si a Hotărârii nr. 121/14.02.2023 a Consiliului de Administrație, a fost numit pentru o perioada de 4(patru) ani, incepand cu 01.02.2023 si pana la data de 31.01.2027.

2. Ec. Damian Mariana - membru neexecutiv, numit:

- conform H.C.L. Nr. 240 din 27.09.2018, H.A.G.O.A. Nr. 24/10.10.2018 si a Hotărârii nr. 53/09.10.2018 a Consiliului de Administrație, începând cu data 27.09.2018 și până la data de 27.09.2022, cu un mandat de 4 ani;

- conform H.C.L. nr. 225/29.09.2022 a municipiului Ramnicu Sarat, incepand cu 28.09.2022 si pana la 31.01.2023, pe perioada provizoriei;

3. Ing. Meiroșu Nicoleta – membru neexecutiv, numit:

- conform H.C.L. Nr. 240 din 27.09.2018, Hot. AGOA. Nr. 24/10.10.2018, si a Hotărârii nr. 53/09.10.2018 a Consiliului de Administrație, începând cu data 27.09.2018 și până la data de 27.09.2022, cu un mandat de 4 ani;

- conform H.C.L. nr. 225/29.09.2022 a municipiului Ramnicu Sarat, incepand cu 28.09.2022 si pana la 31.01.2023, pe perioada provizoriei;

- conform H.C.L nr. 284/28.11.2022, in urma procedurilor conf OUG 109/2011 cu modificarile ulterioare, Hot. AGOA nr. 54 din 14.02.2023 si a Hotărârii nr. 121/14.02.2023 a Consiliului de Administrație, a fost numita pentru o perioada de 4 (patru) ani, incepand cu 01.02.2023 si pana la data de 31.01.2027.

4. Ec. Coman Sorin – membru neexecutiv, numit:

- conform H.C.L nr. 8/31.01.2023, in urma procedurilor conf OUG 109/2011 cu modificarile ulterioare, Hot. AGOA. nr. 54 din 14.02.2023, si a Hotărârii nr. 121/14.02.2023 a Consiliului de Administrație, a fost numit pentru o perioada de 4 (patru) ani, incepand cu 01.02.2023 si pana la data de 31.01.2027.

In cadrul Consiliului de Administratie functioneaza conform OUG 109/2011 doua comitete consultative: Comitetul de Nominalizare si Remunerare si Comitetul de Audit, conform Hotararii nr. 122/27.02.2023 a C.A. la SC ACVATERM SA.

Conducerea executivă a fost asigurată de ec. Pleștiu Rodica în calitate de director executiv, începând cu data de 20.03.2017, conform Hotararii C.A. Nr. 33/20.03.2017, a Hotararii C.A. Nr. 42/03.10.2017, a Hotararii C.A. Nr. 53/09.10.2018 (perioade cu mandate provizorii), respectiv a Hotărârii C.A. Nr. 63/19.03.2019, pentru o perioada de 4 (patru) ani, începând cu data de 20.03.2019 și până la data de 19.03.2023.

Conform Hotararii AGEA Nr. 57/17.03.2023 si a Hotararii Nr. 123/17.03.2023 a Consiliului de Administratie, directorul executive a fost numit pe o perioada provizorie, incepand cu data de 20.03.2023, dar nu mai mult de 6 luni, pana la finalizarea procedurilor de selectie potrivit OUG 109/2011, cu modificarile ulterioare.

Din cadrul conducerii executive face parte si Ec. Ghizdeanu Marcela- sef serviciu economic, sef al compartimentului financiar – contabil, ca factor de coordonare, control si verificare a tuturor documentelor financiar-contabile, numita prin decizie de directorul executiv.

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

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

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

Auditul intern se realizeaza de catre auditorul intern al autoritatii publice tutelare, activitatea se desfasoara in baza planului anual de audit intern, ce include obiectivele , termenele si frecventa misiunilor de audit.

Situatiile financiare pentru anul 2022 au fost auditate de un auditor statutar independent , numit de Adunarea Generala a Actionarului.

Auditul statutar are ca scop efectuarea misiunii de audit asupra situatiilor financiare intocmite la 31 decembrie 2022 privind cerintele specifice referitoare la auditul statutar al entitatilor de interes public in conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 537/2014 si cu Standardele Internationale de Audit.

Auditul financiar la nivelul SC ACVATERM SA a fost realizat de auditorul financiar "ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL AUDITOR FINANCIAR" , cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. 1 Decembrie 1918, bl. C17, ap. 8, avand CIF 2564782 , reprezentata de ec. Arion Maria, membra a CAFR si ASPAAS-RPE, Nr. AF2832, avand calitatea de a verifica activitatea economico-financiara si documentelor financiar-contabile ce au stat la baza intregului an financiar, de a se pronunta asupra legalitati tuturor documentelor contabile la nivel de societate si de a elabora raportul de audit asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2022.

Auditorul financiar independent economist Arion Maria, a prezentat Raportul de audit intocmit asupra situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2022, Adunarii Generale a Actionarilor la SC ACVATERM SA.

Situatiile financiare anuale sunt proprii Societatii. Situatiile financiare prezentate se refera la perioada 01.01.2022 – 31.12.2022. Moneda in care sunt intocmite situatiile financiare este RON.

1. ORGANIZAREA CONTABILITĂȚII

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

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

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii, politici și metode contabile:

Principiul continuității activității

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

Principiul permanenței metodelor

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

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare s-a ținut seama de:

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

Principiul independenței exercitiului

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

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

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

Principiul necompensării

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

Principiul intangibilității bilanțului

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

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

În baza Deciziei Nr. 30/10.11.2022 emisă de conducătorul unității, societatea a procedat la efectuarea, conform prevederilor legale – Legea contabilității nr.82/1991, republicată cu

modificările și completările ulterioare și Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin OMFP nr.2861/09.10.2009.

A fost încheiat procesul verbal nr. 1662/31.12.2022 de către comisia de inventariere și aprobat de directorul societății.

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2022 și notele explicative, anexe a acestora, s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

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

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitatea sintetică și analitică pe baza documentelor legal întocmite, pentru operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar-contabil încheiat. Situațiile financiare anuale simplificate au avut la bază bilanșa de verificare a conturilor sintetice întocmită la 31.12.2022.

1. CAPITALUL PROPRIU ȘI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La data de 31.12.2022 situația capitalului propriu se prezenta după cum urmează:

Nr. crt.	Explicatii	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere - % -	
		2021	2022	2021	2022
1.	Capital social subscris vărsat	680946	680946	30,10	28,74
2.	Rezerve din reevaluare	520673	620627	23,00	26,19
3.	Rezerve, din care:	1042513	1056740	46,10	44,59
	Rezerve legale	31603	32201	-	-
	Rezerve surplus din reevaluare	842390	846274	-	-
4.	Rezultatul reportat	-	-	-	-
5.	Rezultatul exercițiului	21503	11970	0,90	+0,51
6.	Repartizarea profitului	-2013	-598	-	-0,03
TOTAL		2263622	2369685	100,00	100,00

Constatări:

Capitalul social al SC ACVATERM SA la data de de 31.12.2022, este in suma de 680.945,51 lei, si este divizat in 179.669 actiuni in valoare nominala de 3,79 lei fiecare, deținut de Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat.

Valoarea contabila a unei actiuni la 31.12.2022 stabilita pe baza situatiei nete, este de 13,19 lei/actiune. Aceasta valoare neta este cu 348,02% mai mare față de valoarea nominală si fata de anul precedent a inregistrat o crestere cu 5%.

Rezervele din reevaluare a activelor au inregistrat o crestere intr-un procent de 19 % in anul 2022, fata de anul 2021, ca urmare a unor omisiuni la momentul la care au avut loc reevaluari ale mijloacelor fixe, existand diferenta intre balanta analitica (unde au fost inregistrate sumele) si balanta sintetica. Corectiile au fost introduse prin nota 700, 710, 720 si 730. La cresterea rezervelor din reevaluare s-a mai adaugat si suma din reevaluarea imobilului de pe str. unirii, nr.23.

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

Reevaluarile imobilizarilor corporale sunt facute cu regularitate, conform legislatiei in vigoare, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului.

Rezervele legale au inregistrat o crestere in anul 2022, comparativ cu anul 2021, aceasta crestere fiind posibila pe fondul rezultatului pozitiv al exercitiului financiar, valoarea reprezentant 5% din profitul contabil anual, procent ce se poate aplica an de an, pana se atinge 20 % din capitalul social.

Rezervele din surplus din reevaluare au crescut intr-un procent de 0,46% in anul 2022, fata de anul precedent ca urmare a transferului de la rezervele din reevaluare, la nivelul cheltuielilor cu amortizarea a activelor reevaluate (tractor si remorca) care au fost scoase din functiune, casate si vandute, cheltuiala ce a fost luata in calcul ca si cheltuiala nedeductibila fiscal la calculul impozitului pe profit.

Rezultatul net al exercitiului financiar 2022 este mult inferior celui din anul 2021, exercitiul încheindu-se cu un profit net de 11970 lei, exprimat in procente 55,67%.

3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu realizările anului anterior contul de profit și pierdere pe anul 2022, se prezintă astfel:

lei

• VENITURI	2021	2022	• CHELTUIELI	2021	2022
Productia vândută	2282537	2632411	Cheltuieli materiale,din care:	205391	307243
Vânzări de mărfuri	20792	15370	- cheltuieli materii prime	30435	8987
Venituri din subvenții de expl.afereente cifrei de afaceri	-	-	Cheltuieli cu serv. exec. de terți	173825	178297
CIFRA DE AFACERI	2303329	2647781	Impozite, taxe	79712	102339
Venituri din productia de imobilizari corporale si necorporale	30435	8987	Cheltuieli de personal	1539704	1775281
Ven. din subv. de expl.	-	-	Alte cheltuieli	4347	105
Alte venituri din expl, din care:	11512	42822	Cheltuieli cu amortizarea și provizioanele	251738	266242
-venituri din vanzarea activelor	7572	13600	Ajustări de valoare privind activele circulante	9334	-
-ven.din proviz si ajustari de proviz.	-	12520	Cheltuieli cu pierderi din creante	-	12520
VENITURI DIN EXPLOATARE	2345276	2699590	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	2264051	2642027
VENITURI FINANCIARE, din care:	1007	10884	CHELTUIELI FINANCIARE, din care:	42020	44425
Dobanzi	253	192	Dobanzi	42020	44425
Venituri din dividende	754	10692			
VENITURI TOTALE	2346283	2710474	CHELTUIELI TOTALE	2306071	2686452

Venituri din exploatare	2345276	2699590
Venituri financiare	1007	10884
Total venituri	2346283	2710474
Cheltuieli de exploatare	2264051	2642027
Cheltuieli financiare	42020	44425
Total cheltuieli	2306071	2686452
Rezultatul brut- din care:	40212	24022
-din exploatare	81225	57561
-din activ. financiara	-41013	-33541
Impozit pe profit	18709	12052
Rezultat net(profit)	21503	11970

Din datele prezentate rezultă următoarele:

- cifra de afaceri a reprezentat în 2022, 98,00 % din veniturile totale ale societății, comparativ cu 2021 când a reprezentat 98,17 %;
- veniturile din exploatare au crescut în 2022 cu 15 % față de anul 2021;
- veniturile obținute din prestarea de servicii au înregistrat creșteri de 15 % față de anul 2021, ca urmare a extinderii activității de salubritate a localităților în zona rurală, creșterea suprafețelor de salubritate în mun. Rm. Sarat, creșterea prețurilor de servicii de vidanșare și nu în ultimul rând, creșterea numărului locurilor de parcare de reședință cu inclusiv creșterea de venituri pe acest segment de activitate.
- veniturile obținute din vânzarea marfurilor reprezintă de fapt, venituri din vânzarea deșeurilor reciclabile colectate de pe căile publice ale municipiului Râmnicu Sarat și implicit din activitatea de colectare a deșeurilor municipale în amestec și separat din zonele rurale.
- veniturile financiare au crescut în exercițiul financiar 2022, într-un procent mare de 1080,83 %, față de anul 2021, urmare repartizării dividendelor către ACVATERM , de către societatea la care este asociat, ca urmare a rezultatului financiar pozitiv al acesteia;
- în exercițiul financiar încheiat, la “alte venituri din exploatare” s-au înregistrat creșteri semnificative față de anul 2021, în valoare absolută de 31310 lei, astfel în anul 2022 aceste venituri sunt la nivelul a 42822 lei, din care, venituri din vânzare de active în suma de 13600 lei (tractor+remorca), alte venituri din exploatare la nivelul a 16702 lei, la care se adaugă venituri din provizioana și ajustări de provizioane în suma de 12520 lei;
- veniturile totale au crescut în 2021 cu 7,34 % , față de anul 2020;
- în 2022, cheltuielile de exploatare au crescut cu 17 % față de anul precedent, atât pe fondul creșterii cu salariul minim brut pe economie, a creșterii impozitelor și taxelor (ex. impozite locale și redevența pe parcarile publice cu plată și de reședință), cât și pe fondul creșterii cheltuielilor cu achizițiile de materiale, din care, cea mai mare pondere o au creșterile cu energia electrică, gazele naturale și a combustibilului pe fondul creșterii prețurilor acestora;
- cheltuielile totale au înregistrat o creștere în exercițiul financiar încheiat cu 16 % față de anul 2020;

- în anul 2022 cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile au reprezentat 12 % din cheltuielile de exploatare, iar fata de anul precedent cresterea a fost de 50 %;
- cheltuielile cu prestațiile executate de terți au înregistrat o crestere în procent de 2,57 % în 2022 fata de anul 2022;
- ponderea cheltuielilor cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare a înregistrat o crestere, înregistrându-se în anul 2022 un procent de 15,3 % față de anul precedent, avand ponderea în cheltuielile de exploatare de 67,19%;
- cheltuielile cu amortizarea au reprezentat in anul 2022, 10,08 % din cheltuielile de exploatare, fata de 15,31% cat au reprezentat in 2021.
- elementul “cheltuieli cu pierderi din creante”, reprezinta cheltuieli cu creanta in suma de 12520 lei, creanta care nu au fost inscrisa la masa credala privind pe debitorul FONTCOM;

4. SITUAȚIA PATRIMONIULUI. BILANȚUL FINANCIAR

ACTIV	2021-lei-	2022-lei-
1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE din care:	2450998	2653062
Imobilizări necorporale	-	-
Imobilizări corporale, din care:	2450008	2652072
- imobilizari corporale in curs de executie	14260	31527
Imobilizări financiare	990	990
2. ACTIVE CIRCULANTE din care:	533765	549000
a. VALORI REALIZABILE din care:	357533	414504
- stocuri	7321	14282
- furnizori – debitori	-	-
- clienți	275087	297957
- alte creanțe, din care:	75125	102265
-sume de incasat de la bugetul statului	14383	40669
b. VALORI DISPONIBILE din care:	176232	134496
- disponibil la bancă	172117	112033
- disponibil în casă	4087	22425
- alte valori	28	38
TOTAL ACTIVE	2984763	3202062

Concluzii:

- activele totale ale societății au înregistrat o creștere în anul 2022 cu 7,28 % față de 2021, creșterea vine pe fondul creșterii imobilizărilor corporale în curs de execuție, creanțelor clienți și a stocurilor, creanțe la bugetul statului;
- activele imobilizate au reprezentat la finele exercițiului financiar încheiat 82,85% din totalul activului, înregistrând o creștere nesemnificativă comparativ cu 82,12 % în 2021.
- creșterea activelor imobilizate în anul 2022 a însemnat 8,24% , față de anul 2021, această creștere o punem pe seama creșterii cu reevaluarea construcției+teren, de pe str. Unirii, nr. 23, precum și pe seama creșterii imobilizărilor corporale în curs de execuție;
- disponibilul la banca în anul 2022, a înregistrat o diminuare față de 2021 în procent de 24%;
- în totalul activelor imobilizate ponderea o dețin imobilizările corporale într-un procent de 99,95% ;
- activele circulante totale au înregistrat o creștere în anul 2022 cu 2,85 % , față de 2021;
- valorile realizabile au înregistrat o creștere semnificativă la finele exercitiului financiar 2022 cu 15,93% față de 2021, aceste creanțe reprezentând creanțe curente;
- creanțele curente la bugetul statului la finele anului 2022, înregistrează o creștere în procent de 65%, față de anul 2021.
- stocurile au înregistrat o creștere în procent de 95 % față de 2021.

Comparativ cu anul 2021 la finele anului 2022 se înregistrau următoarele categorii de stocuri:

Nr. crt	Categoria de stocuri	Stoc la		Abateri Valori absolute	%
		31.12.2021	31.12.2022		
1.	Materiale auxiliare	2263	3713	+1450	+64,07
2.	Combustibili	647	514	-133	-20,56
3.	Piese de schimb	3321	3200	-121	-4,00
4.	Alte mat. consumabile	917	1132	+215	+23,45
5.	Obiecte de inventar	172	5724	+5552	+3327,91

Creanțele totale ale societății au înregistrat o creștere în 2022 cu 1,14 % față de anul 2021. O pondere considerabilă o reprezintă creanțele la bugetul statului, în procent de 283% în anul 2022 față de anul 2021. La finele anului 2022 se înregistrează următoarele categorii de creanțe:

lei

Nr. crt.	Categorii de creanțe	Sold la		Abateri Valori absolute 4=(3-2)	%
		31.12.2021	31.12.2022		
	1	2	3		5=(3/2)
1	Clienți	177212	185133	+9483	+4,47
2	Clienți incerti	68884	71215	+2331	+3,38
3	Alte creanțe imobilizate	97875	97973	+98	+0,10
4	Furnizori-debitori	-	-	-	-
5	Contribuții pentru concedii și indemnizații	5930	8692	+2762	+46,58
6	Imp. pe profit	6740	10246	+3506	+52,02
7	TVA de recuperat	-	20283	+20283	+100
8	TVA neexigibilă furnizori	1713	1448	-265	-15,47
9	Debitori diverși	60742	61596	+854	+1,41
10	Chelt. înreg. în avans	-	5377	-	+100
11	Provizioane pentru deprecierea creanțelor clienți	-68884	-56364	-12520	-18,00
		350212	400222		

- soldul creanțe "clienți" la sfârșitul exercitiului financiar înregistrează o creștere față de anul precedent în procent de 4,47 % ;
- soldul creanțe "clienți incerti" a înregistrat o creștere în procent de 3,38% ;
- în contul "clienți incerti" se regăsește în continuare agentul economic, SC FONTCOM - firma în insolvență și unde creanța de recuperat este la nivelul a 54075,28 lei, având în vedere faptul că au fost duși pe cheltuielile din pierderi din creanțe, suma de 12519,57 lei, ca urmare a neîncluzerii acesteia de către lichidatorul judiciar la masa credală, firma SUNTECH SERVICE

SRL, cu suma de 2288,90 lei, care este in procedura de insolventa, pentru care societatea ACVATERM a declansat actiune in instanta pentru recuperarea creantelor, iar in luna decembrie a fost trecuta si suma de 14 850,87 lei in client incerti , suma ce reprezinta un debit din subventie pentru investitii inca din anul 2012 si care trebuia platita de UAT Rm Sarat.

- soldul contului 461 “Debitori diverși” la 31.12.2022, este la nivelul a 61596,51 lei, suma ce reprezinta cesionarea de creante, conform HCL Nr.189/27.11.2014 catre ADP Ramnicu Sarat, privind debitele inregistrate de catre chirasii de la blocurile ANL 1 si ANL 2, pentru care societatea ACVATERM SA a deschis un dosar pe rolul Judecatoriei Rm Sarat privind recuperarea acestei creante inca din anul 2017, dosar nesolutionat nici pana la aceasta data. Valoarea ramasa a creantelor cesionate catre ADP la sfarsitul anului 2022 pe servicii prestate sunt in suma de 47837,27 lei, la care se adauga cheltuielile de judecata in suma de 2648,62 lei, cheltuieli ce au fost generate pentru actionarea debitorilor in instant de la blocurile ANL 1 si ANL 2.
- In soldul contului 461- debitori diversi- se regaseste si suma de 7660,62 lei, suma ce reprezinta cheltuieli de judecata, onorarii avocat, taxe de timbre, expertize contabile etc, cheltuieli generate odata cu actiunea in instanta pentru recuperarea creantelor cesionate privind pe debitorul ADP Rm Sarat.
- In soldul contului 461- debitori diversi- se regaseste si suma de 3300 lei, suma ce reprezinta cheltuieli de judecata, onorarii avocat, taxe etc, cheltuieli generate odata cu actiunea in instanta a altor 2 dosare.
- Contul “ alte creante” reprezinta garantia constituita de societate pentru executia prestarii de serviciu pe segmentul salubritarii cailor publice din municipiul Ramnicu Sarat, suma ce se ridica la nivelul a 97973,27 lei;
- Provizioanele constituite pentru acoperirea creantelor incerte au inregistrat o diminuare in anul 2022 in suma absoluta de 12519,57 lei, fata de anul 2021, ca urmare a trecerii pe venituri;
- Valorile disponibile au reprezentat la finele anului 2022, 24% in totalul activelor circulante, comparativ cu anul 2021 când au reprezentat 33,02 %. De remarcat este faptul că si în anul 2022 ca si in anul 2021, fata de anii anteriori, 2018, 2019, 2020, societatea a reusit sa aduca la zi incasarea creantelor curente cat si a creantelor restante , exceptie facand creantele de recuperat din cele trei dosare , respectiv FONTCOM , ADP si SUNTECH SERVICE SRL.

In anul 2022 s-a ajuns ca incasarea sa se realizeze in intervalul scadent.

Incasarea creantelor in termenul scadent a ajutat societatea sa-si desfășoare activitatea în condiții optime.

Se impune mentinerea acestor incasari luna de luna pentru a acoperi necesarul obligatiilor de plata pe care societatea le are fata de terti, societatea de leasing, bugetul de stat.

Mentinerea rezonabila a disponibilităților bănești atat in anul 2021 cat si in anul 2022 reprezinta o singuranta din punct de vedere al lichiditatii imediate, acest indicator reflectand performantele operative ale societatii.

De mentionat ca, in anul 2022 societatea si-a desfasurat activitatea principala pe segmentul serviciului de salubritate a cailor publice pe raza Municipiului Ramnicu Sarat, mentinand in continuare si contractele cu comuna Murgesti si Podgoria.

Se asteapta in continuare decizia U.A.T. Ramnicu Sarat privind modalitatea de atribuire a serviciului de salubritate a cailor publice, astfel incat, societatea sa poata sa-si continue activitatea principala si sa poata implementa tarife actualizate la momentul anului 2023.

Cu toate aceste incertitudini viitoare, privind activitatea de salubritate a cailor publice, societatea a realizat in anul 2019, 2020, 2021 si 2022 investitii majore pe segmentul 'parcului auto', facand achizitii de utilaje la nivelul a 1758 mii lei, achizitia s-a realizat in baza unui contract de leasing financiar pe o perioada de 5 ani, tot in anul 2019 s-au achizitionat 2 autoturisme pentru activitatea de salubritate si administrare a parcarilor de resedinta si parcarilor publice cu plata prin programul Rabla, la nivelul 104 mii lei, iar in anul 2020 s-a procedat la o reparatie capitala a utilajului automatoratoare IVECO in suma de 67305,87 lei, costuri generate cu inlocuirea ansamblelor si subansamblelor utilajului, suma care a ridicat valoarea activului, pentru ca in anul 2021 sa se achizitioneze o vidanija second-hand, an de fabricatie 2010 la valoarea de 125000 lei, fara TVA, si implicit s-a achizitionat un imobil cu destinatia de sediu social al societatii la valoarea de 375000 lei, la care s-au adaugat costurile cu onorariul notarului si intocmirea contractului de vanzare-cumparare la nivelul a 5512 lei plus cheltuieli cu reamenajarea, modernizare si igienizarea sediului in suma de 105808,37 lei, toate aceste costuri ridicand valoarea imobilului, pentru ca in anul 2022 sa se realizeze construirea acoperisului de pe zona de vitrine exterioare si implicit inlocuirea tamplariei exterioare de tip aluminiu cu tamplarie de tip termopan, toate acestea ridicandu-se la valoarea de 29694,24 lei, valoare care a crescut valoarea activului la nivelul a 516014,61 lei.

In anul 2022 s-a demarat investitia constructiei Garaj utilaje si Cladire vestiare la punctul de lucru din str. Focsani, nr. 23 A, pentru ca aceasta investitie sa se finalizeze la 31.03.2023.

Obiectivele propuse privind investitiile prin bugetul de venituri si cheltuieli rectificat pentru anul 2022 au fost realizate 100%.

La încheierea exercitiului financiar 2022 capitalul social nu a înregistrat creșteri, nivelul fiind de 680.945,51 lei, capital detinut integral de acționarul unic, Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat.

5. SITUAȚIA DATORIILOR

lei

• PASIV	2021	2022
DATORII TOTALE	721141	837756
din care:		
1. Datorii pe termen lung	547994	657864
din care:		
-credit bancar pt investitii	-	272941
- alte împrumuturi și datorii asimilate (leasing)	542222	379151
- alte împrumuturi și datorii asimilate (garanții)	5772	5772
1. Datorii pe termen scurt	173147	179892
din care:		
- alte împrumuturi și datorii asimilate-garanții de buna executie	1189	9799
- furnizori	18485	9090
- furnizori imobilizări	-	-
- drepturi de personal neridicate	1929	1929
- rețineri din salarii CARD	19025	60210
- alte datorii în leg. cu personalul	3480	6330
- CAS asigurați	28756	34933
- CASS asigurați	11503	13771
- fond garantare creanțe salariale	2342	2825
- impozit pe profit	-	-
- TVA de plată	41514	-
- TVA neexigibilă clienți	25923	29559
- impozit salarii	6740	8903
- impozite și taxe locale inclusiv majorări	-	-
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	-	-
- creditori diverși	3895	2543
-venituri înregistrate în avans	8365	-

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății au reprezentat la 31.12.2022, 26,12% din total pasiv (3.207.441 lei). Din total datorii, 78,53 % sunt reprezentate de datoriile pe

termen lung, datorii fata de societatea de leasing si fata de banca care a acordat credit pentru investitie. Față de anul precedent volumul datoriilor totale au înregistrat o crestere cu 16,17%, prin accesarea etapizata a creditului pentru investitie.

- în totalul datoriilor pe termen lung, procentul de 99,99 % îl reprezintă leasingul financiar și creditul pentru investiții;
- datoriile pe termen scurt au reprezentat în 2022, 6% din total pasiv (3.207.441 lei) și respectiv 21% din total datorii;
- la finele exercițiului financiar 2022 datoriile pe termen scurt au înregistrat o crestere nesemnificativa în procent de 4 % față de anul 2021, aceste datorii sunt curente și sunt aferente lunii decembrie cu scadența în luna ianuarie 2023, respectiv salariile angajaților pe decembrie cu acordarea acestora în luna ianuarie 2023.

6. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

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

INDICATORI	2021	2022	±Δ	Abateri %
Lichiditatea curenta (active curente/datorii curente)	3,239	3,052	-0,19	-5,84
Lichiditatea imediata (active curente-stocuri/datorii curente)	3,195	2,972	-0,23	-7,04

Concluzii :

- lichiditatea curenta sau capacitatea de plată a ciclului de exploatare, este o expresie a echilibrului financiar pe termen scurt și reflectă capacitatea activelor curente disponibile de a se transforma în disponibilități bănești care să acopere datoriile scadente pe termen scurt. Indicatorul a înregistrat o diminuare nesemnificativa fata de anul precedent, dar chiar și sub acest aspect al diminuarii, indicatorul are valori supraunitare, având în vedere ca valoarea recomandata și acceptabila este în jur de 2, ceea ce înseamnă că există o lichiditate buna la nivelul trezoreriei;
- lichiditatea imediata, care exprimă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești a înregistrat în

anul 2022 o scadere fata de anul 2021, dar si asa indicatorul se apreciaza ca fiind supraunitar, avand in vedere ca valoarea recomandata si acceptabila este mai mare decat 1;

6.2. INDICATORI DE RISC

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

• INDICATORI	2021	2022
Indicatorul gradului de indatorare(Capital imprumutat/Capital propriu)x100	24,2 %	28 %
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor (Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/Cheltuieli cu dobanda)	1,95 numar de ori	1,30 numar de ori

Concluzii:

- indatorarea fata de capitalul propriu se apreciaza ca fiind una buna, avand in vedere ca riscul nu trebuie sa se ridice la mai mult de 30 %;
- indicatorul privind acoperirea dobanzilor se apreciaza ca fiind unul confortabil pentru societate, avand in vedere ca valoarea acestuia a inregistrat o diminuare rezonabila fata de anul 2021.

6.3. INDICATORI DE ACTIVITATE(GESTIUNE)

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

• INDICATORI	2021	2022
Viteza de recuperare a debitelor-clienti(sold mediu clienti/cifra de afaceri)x365	52 zile	40 zile
Viteza de rotatie a creditelor-furnizori(sold mediu furnizori/cifra de afaceri)x365	3 zile	-1 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate(cifra de afaceri/active imobilizate)	0,94	1
Viteza de rotație a activelor totale (cifra de afaceri/total active)	0,77	1

Concluzii :

- durata de recuperare a creanțelor a înregistrat o scădere în 2022 cu 12 zile, de unde rezulta ca societatea s-a preocupat de încasarea în termenele scadente ale creanțelor de la client;
- durata de rambursare a datoriilor la nivelul anului 2022, s-a situat în intervalul scadent, astfel încât societatea nu a înregistrat cheltuieli cu penalizări pentru întârzierea la plată;
- viteza de rotație a activelor imobilizate a înregistrat o creștere minoră față de anul 2021. O valoare a numărului de rotații mai mare, înseamnă și un număr de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri;
- viteza de rotație a activelor totale a înregistrat o creștere în exercițiul financiar 2022 comparativ cu 2021, dar indicatorul nu este la un nivel ridicat.

6.4. INDICATORI DE PROFITABILITATE SI SOLVABILITATE

- exprima eficiența societății în realizarea de profit din resursele disponibile

• INDICATORI	2021	2022
Rentabilitatea capitalului angajat(Profit înainte plății dobânzii și impozitului pe profit/ Capital angajat)	0,014	0,875
Marja brută din vânzări (profitul brut din vânzări/Cifra de afaceri)x100	1,75	1,00
Solvabilitatea patrimonială(capitaluri proprii/active totale)	0,758	0,74

Concluzii :

- rentabilitatea în anul 2022 a înregistrat o creștere față de anul 2021;
- marja brută de vânzări s-a micșorat în anul 2022 cu 0,57 % față de anul 2021, acest indicator scoate în evidență faptul că societatea înregistrează costuri mai mici față de prețul de vânzare.
- solvabilitatea patrimonială, indicator care exprimă capacitatea de autofinanțare a societății, precum și măsura în diminuare față de anul precedent. Solvabilitatea reprezintă un obiectiv prioritar al societății, pentru că urmărim să păstrăm autonomia financiară.

Concluzii:

Raportandu-ne la realizarile anului precedent, se constata o diminuare in anul 2022 a profitului brut cu 56 %, respectiv, o crestere a cifrei de afaceri intr-un procent de 15 %, si a veniturile din exploatare in procent de 15 %.

Pe parcursul anului 2022 societatea a distribuit dividende aferente anului 2021 in valoare de 9258 lei, actionarului unic, Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat.

Societatea nu inregistreaza la 31.12.2022 datorii fata de bugetul consolidat al statului.

Societatea a continuat in anul 2022 sa atinga toate obiectivele propuse, respectiv:

- a revizuit Autorizatia de mediu pentru principalele activitati desfasurate de societate.
- a obtinut Licenta Clasa 3, Nr. 5746/10.03.2022, ca operator privind salubritatea localitatilor, pentru activitatea de *colectare separata si transport separat al deeurilor municipale si al deeurilor similare provenind din activitati comerciale din industrie si institutii, inclusiv fractii colectate separat, fara a aduce atingere fluxului de deseuri de echipamente electrice si electronice, baterii si acumulatori.*
- a implementat in anul 2020 la nivel de societate Sistemul de Management Integrat Calitate-Mediu-Sanatate si Securitate Ocupationala, certificare conform SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 si SR ISO 45001:2018 de catre SRAC CERT SRL, pentru ca in anul 2021 si 2022 sa mentina certificarea ca urmare a auditarii anuale;

Se poate afirma că rezultatele financiare înregistrate de societate sunt bune in anul 2022, in conditiile in care societatea isi desfasoara activitatea pe baza contractelor de prestari servicii incheiate pe perioade minime de timp.

Cu privire la prestarile de servicii privind salubritatea cailor publice, acestea se fac in baza notelor de comanda elaborate de UAT Rm Sarat, cu tarife fundamentate la nivelul anului 2016. Mentinerea si implicit aplicarea acestor tarife la nivelul anului 2023, avand in vedere cresterea tuturor preturilor, precum si a cresterilor salariale in decursul celor 7 ani, pot declansa oricand o prabusire economica a societatii, pe fondul veniturilor obtinute sub nivelul cheltuielilor generate (ex. obligatiile la bugetul de stat, ratele de capital plus dobanzile scadente privind leasingul financiar, ratele plus dobanzile la creditul pentru investitii, taxe si impozite, plati fata de furnizori, etc).

Societatea prin personalul angajat, a facut eforturi mari pentru ca acest rezultat financiar sa fie pozitiv, avand in vedere numarul insuficient de salariatii in toate compartimentele societatii, față de aria de acoperire a atributiilor.

Avand in vedere analiza economico-financiara cu privire la situatiile financiare ale anului 2022, prezentate in raportul de activitate si de gestiune, se constata ca activitatea societatii este stabila, consolidata si are performante in toate obiectivele realizate, cu o pozitie financiara buna, societatea poate continua activitatea operationala si de investitii.

SC ACVATERM SA

DIRECTOR EXECUTIV


Ec. Rodica Pleștiu 

SEF SERVICIU ECONOMIC

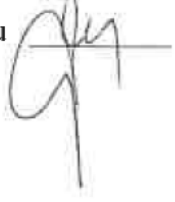
Ec. Ghizdeanu Marcela 

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

SC ACVATERM SA

Dinulescu Florian- presedinte 

Meirosu Nicoleta – membru 

Coman Sorin – membru 

ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL-AUDITOR FINANCIAR
CIF :25647828
Ramnicu Sarat, jud. Buzau
E-mail :maria@arion.ro

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE INTOCMITE LA DATA
DE 31.12.2022 DE CATRE
ACVATERM S.A.

RAPORT DE AUDIT

Catre Actionarii,
ACVATERM S.A.

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii **ACVATERM S.A.** ("**Societatea**") cu sediul social în Ramnicu Sarat, str. N. Balcescu, nr. 1B, parter, judetul Buzau, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 10152880, care cuprind Bilantul la data de 31 decembrie 2022, Contul de profit si pierdere, Situatia modificarilor capitalului propriu si Situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2 Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

- | | |
|---|---------------|
| • Activ net/Total capitaluri proprii: | 2.369.685 lei |
| • Profitul net al exercitiului financiar: | 11.970 lei |

3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022, precum si a performantei financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, intocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("**OMFP nr. 1802/2014**").

Baza pentru opinie

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

Alte informatii – Raportul Administratorilor

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

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

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este sa citim acele Alte informatii si, in acest demers, sa

apreciem daca acele Alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

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

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

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

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

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

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

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

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

cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

10 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, care ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

11. Am fost numiți să audităm situațiile financiare individuale ale Societății pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12.2022. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 1 an.

Confirmăm ca:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.

- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura admisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulată.

În numele

ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL-AUDITOR FINANCIAR

Inregistrată în Registrul Public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit din România cu nr. AF2832

Auditor: Arion Maria

Râmnicu Sărat, România

09 mai 2023

Maria Arion

Digitally signed by Maria Arion
Date: 2023.05.09 20:57:29 +03'00'

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

HOTĂRÂREA
ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR
NR. 60 din 10.05.2023

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

Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul Local al Municipiului Râmnicu Sărat, cu sediul în Mun. Rm. Sărat, str. N. Bălcescu nr. 1, jud. Buzău, funcționând conform Legii nr. 69 din 26.11.1991 emisă de Parlamentul României, în calitate de acționar unic al S.C. "ACVATERM" S.A. cu sediul în Mun. Rm. Sărat, str. N. Balcescu, Bl. 1 B, Parter, județul Buzău, înmatriculată în Registrul Comerțului sub nr. J10/48/1998, cod unic de înregistrare 10152880 și un capital social de 680.945,51 lei, prin reprezentantii săi în Adunarea Generală a Acționarilor la SC ACVATERM SA, **DI. FLORIAN NICOLAE,**

iud. Buzău.

MARIUS

cu domiciliul în Mun. Rm. Sărat,

si **DI. CERNEA**

jud. Buzău, cu
eliberată de

numiți conform Hotărârii Consiliului Local al Mun. Rm. Sărat nr. 270/16.12.2020, s-au intrunit în sedinta sa din data 10.05.2023, ora 17:00 la sediul societatii, str. N. Balcescu, Bl. 1 B, Parter, jud. Buzau, si in conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, conform O.U.G. Nr. 109 din 30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificarile si completarile ulterioare, de dispozițiile Legii nr. 287/2009, privind Codul Civil, republicat, cu modificările și completările ulterioare, și a O.U.G. nr. 57/2019, privind Codul Administrativ cu modificarile si completarile ulterioare si a Actului Constitutiv actualizat, avand in vedere ordinea de zi, prin vot, au hotărât:

Art.1. Aproba situatiile financiare pe anul 2022 prezentate : Bilantul prescurtat-formularul 10, Contul de profit si pierdere-formularul 20, Date informative-formularul 30, Situatia activelor imobilizate-formularul 40, Notele anexa la situatiile financiare.

Art.2. Aproba Raportul Anual de Activitate si de Gestiune asupra rezultatelor economico-financiare inregistrate pe anul 2022 al Consiliului de Administratie si al conducerii executive a SC ACVATERM SA;

Art.3. Aproba Raportul de audit financiar intocmit asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2022, de "ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL AUDITOR FINANCIAR", cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. 1 Decembrie 1918, bl. C17,

ap. 8, avand CIF 2564782 , reprezentata de ec. Arion Maria, membra a CAFR si ASPAAS-RPE, Nr. AF2832.

Art.4. Aproba repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar 2022, in suma totala de 11969,71 lei, dupa cum urmeaza:

- 598 lei, rezerve legale;
- 5230,00 lei, dividende convenite actionarului unic- Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul Local al Municipiului Ramnicu Sarat;
- 455,00 lei, impozit pe dividende;
- 5686,72 lei, constituirea de alte rezerve.

Art.5. Aproba descarcarea de gestiune a administratorilor neexecutivi si a directorului executiv, pentru exercitiul financiar 2022.

Art.6. Aproba diminuarea provizioanelor cu suma de 12519,57 lei, prin transferul la venituri din provizioane, si implicit ducerea pe cheltuiala din contul „clienti incerti” la acelasi nivel a sumei de 12519,57 lei. Aceaste creante, reprezinta creante nerecuperate de pe serviciu de apa-canal, privind pe debitorul FONTCOM SRL, debitor intrat in insolventa

si unde societatea ACVATERM SA este inscrisa la masa credala cu suma de 54075,28 lei

Art.7. Aproba Raportul Anual al Comitetului de nominalizare si remunerare a administratorilor neexecutivi si a directorului executiv la SC ACVATERM SA, pe anul 2022.

Art.8. Aproba Raportul Comitetului de audit la SC ACVATERM SA, pe anul 2022.

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

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

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

DATA 10.05.2023