

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

51002_A1.0.0 31.04.2022 Tip situație financiară : BL

An Semestru Anul **2021**

Suma de control 3.462.700

Entitatea SC APA SERV SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Teleorman		ALEXANDRIA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
VEDEA	31				0247311272

Număr din registrul comerțului J34/529/2007 Cod unic de inregistrare 2 2 2 2 4 8 7 4

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public
<input type="radio"/> Entități mici
<input type="radio"/> Microentități

Entități de interes public ?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	13.674.276
Capital subscris	3.462.700
Profit/ pierdere	663.446

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GURBAN MARIUS CIPRIAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MELINTESCU VALENTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

TANASA O CONSTANTIN

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

2812/24.02.2019

CIF/ CUI

Formular VALIDAT



S. C. A P A S E R V S. A.

Str. Vedea, Nr 31, Alexandria, Jud. Teleorman, Cod Postal 140052
Tel 0247 / 311.272 Fax 0247 / 313.218 e-mail: apaserv_alex@yahoo.com
ORC J34/529/2007 CUI: RO22224874
Cont. RO88 RNCB 0245 0890 9243 0001, Banca BCR, sucursala Alexandria



Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE

-lei-

Elemente de activ	Valoare brută				Ajustări de valoare			
	Sold 01.01.21	Creșteri	Cedări	Sold 31.12.21	Sold 01.01.21	Ajust.	Reduceri	Sold 31.12.21
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Terenuri	953.381			953.381				
Construcții	1.255.246			1.255.246	347.669	42.917		390.586
Instalații tehnice	1.920.774	3.846.152	3.575.596	2.191.330	1.026.971	314.635	102.415	1.239.190
Mobilier birotică	97.524	4.577	13.397	88.704	71.468	14.626	13.397	72.697
Imobilizări în curs	319.523.814	105.614.087	209.893.350	215.244.551				
Avans și imobilizări corporale	375.549	1.891.064		2.266.613				
Imobilizări necorporale	396.956	5.657		402.613	355.368	42.871		398.239
Imobilizări financiare	608.778		10.078	608.778				
Total	325.000.246	111.361.537	213.482.343	223.011.216	1.801.476	415.049	115.812	2.100.713

Imobilizările corporale includ activele achiziționate în decursul anilor 2007-2021. Amortizarea a fost calculată la costul istoric folosind metoda liniară pe întreaga durată de viață a activelor.

Nota 2

PROVIZIOANE

lei

Denumirea	Sold la	Transferări	Sold la
-----------	---------	-------------	---------

Provizionului	1 ianuarie	în cont	din cont	31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane clienti	3.775.969,78	814.065,09	633.201,98	3.956.832,89

Cu ocazia inventarierii generale a patrimoniului societatii la 31.12.2021, s-a constatat la conturile de clienti existenta si mentinerea pe toata perioada anului a unor sume reprezentand facturi neincasate la scadenta.

Din analiza structurii creantelor aflate in sold la data de 31.12.2021 rezulta faptul ca o parte din acestea provin de la clienti persoane fizice rau-platnice si agenti economici pentru care incasarea debitelor restante este incerta.

Mentionam faptul ca prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea "Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene" si Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal impune necesitatea ajustarii valorii creantelor inregistrate in contabilitate prin constituirea unor provizioane pentru clienti incerti.

Articolul nr.26 din Codul Fiscal reglementeaza conditiile de deductibilitate a provizioanelor pentru deprecierea creantelor- clienti, astfel:

- art.26(1), lit.c: provizioane constituite in limita unui procent de 30% din valoarea creantelor asupra clientilor care indeplinesc cumulativ urmatoarele conditii:

*sunt neincasate intr-o perioada care depaseste 270 zile de la data scadentei,

*nu sunt garantate de o alta persoana,

*sunt datorate de o persoana care nu este afiliata contribuabilului.

- Art.26(1), lit.j:provizioane constituite in limita unui procent de 100% din valoarea creantelor asupra clientilor care indeplinesc cumulativ urmatoarele conditii:

*creanta este detinuta de o persoana fizica asupra careia este declarata procedura de insolventa, pe baza de:

- plan de rambursare a datoriilor;
- lichidare de active;
- procedura simplificata;

*nu sunt garantate de o alta persoana;

*sunt datorate de o persoana care nu este afiliata contribuabilului.

Cuantumul creantelor incerte, in functie de prevederile art. 26(1), lit c si j, sunt prezentate in centralizatorul anexat.

Avand in vedere prevederile legale mentionate, care impun aplicarea principiului prudentei la prezentarea elementelor patrimoniale in situatiile financiare anuale, in sensul ca trebuie sa se tina cont de toate deprecierea, indiferent de impactul acestora in rezultatul financiar, propun ajustarea valorii creantelor societatii prin constituirea unui provizion total la 31.12.2021 in suma de 814.065,09 lei.

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei-

DESTINAȚIA	SUMA
Profit brut	706.359
- rezervă legală	42.913
- acoperirea pierderilor contabile	
- dividende	
- alte rezerve	663.446
Profit nerepartizat	

SC APA SERV SA, după constituirea rezervei legale in suma de 42.913 lei, profitul nerepartizat in suma de 663.446 lei urmeaza a fi înregistrat la „alte rezerve”.

Conform OUG nr.198/2005, art.4, alin.(4), lit.b), operatorul contribuie la constituirea Fondului IID, până la concurența sumei necesare acoperirii serviciului datoriei, cu sume repartizate din profitul net la fondul de rezervă.

SITUATIA constituirii rezervelor din profit 2021

lei

Nr crt	ANUL	TOTAL REZERVE	DIN CARE		SUME VIRATE IN FOND IID
			REZERVE LEGALE CONT 10610	ALTE REZERVE CONT 10680	
0	1	2	3	4	5
1	2007	81,803.00	4,823.00	76,980.00	76,980.00
2	2008				
3	2009	1,063,434.21	122,715.17	940,719.04	654,823.00
4	2010	1,393,087.00	76,631.00	1,316,456.00	
5	2011	1,098,277.00	36,449.00	1,061,828.00	
6	2012	1,559,937.10	58,334.00	1,501,603.10	
7	2013	494,009.88	32,007.00	462,002.88	
8	2014	332,898.54	21,536.00	311,362.54	
9	2015	1,334,852.62	48,328.00	1,286,524.62	
10	2016	162,995.69	68,902.00	94,093.69	
11	2017	340,952.27	10,889.00	330,063.27	1,200,284.12
12	2018	231,318.85	11,566.00	219,752.85	1,500,000.00
13	2019	-1,642,016.05		-1,642,016.05	1,004,196.24
14	2020	113,682.00	113,682.00		551,000.00
15	2021	2,257,951.23	42,913.00	2,215,038.23	294,079.00
	TOTAL	8,823,183.34	648,775.17	8,174,408.17	5,281,362.36

Nota 4**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

-lei-

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Exercițiul curent 2020	Exercițiul curent 2021
	0	2	2
1	Cifra de afaceri netă	31.911.908	32.501.307
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	31.189.915	33.172.432
3	Cheltuielile activității de bază	28.899.991	30.689.785
4	Cheltuielile activităților aux.		
5	Cheltuieli indirecte de producție	2.289.924	1.811.522
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	721.993	-671.125
7	Cheltuieli de desfacere		
8	Cheltuieli generale de administrație		
9	Alte venituri din exploatare	2.580.625	1.790.198
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	3.302.618	1.119.073

Nota 5**SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR**

-Lei-

Creanțe	Sold la 31.12.2021 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care:	68.728.852	68.728.852	
- clienți(ct.4111-491)	9.996.472	9.996.472	
-alte creanțe	639.931	639.931	

-subvenții de încasat (ct.445)	58.092.449	58.092.449	
--------------------------------	------------	------------	--

-lei-

Datorii	Sold la 31.12.2021 (col. 2+3+4)	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total din care:	10.700.577	4.473.421	6.227.156	
Furnizori	2.566.716	2.566.716		
Furnizori de imobilizări	88.712	88.712		
Salarii	705.743	705.743		
Contribuții și TVA(buget)	911.293	911.293		
Alte datorii	6.428.113	200.957	6.227.156	

Nota 6

Principii, politici și metode contabile

1. S.C. APA-SERV S.A., in anul 2021, a aplicat prevederile Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr.1802/2014 privind aprobarea Reglementarilor Contabile conforme cu Directivele Europene.

Pe toata perioada de gestiune s-a urmarit aplicarea acelorasi norme si reguli de evaluare, de inregistrare in contabilitate si prezentare a elementelor patrimoniale si a rezultatelor, respectandu-se principiile de baza ale contabilitatii:

a) PRINCIPIUL CONTINUITĂȚII ACTIVITĂȚII –Societatea si-a continuat activitatea in anul 2020, fapt evidentiat si prin cifra de afaceri realizata.

Productia realizata si serviciile prestate in anul 2020au fost in concordanta cu dotarea tehnica si forta de munca de care dispune societatea.

b) PRINCIPIUL PERMANENȚEI METODELOR – În anul 2021 s-au aplicat regulile si normele contabile in conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991, republicata si Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr.1802/2014.

Metoda de amortizare aplicata a fost cea liniara.

La iesirea din gestiune a stocurilor s-au aplicat urmatoarele metode:

-pentru materiile prime si materiale :metoda costul mediu ponderat.

-pentru produsele finite:costul de productie.

c) PRINCIPIUL PRUDENTEI – In anul 2021 s-au constituit provizioane pentru clientii neincasati.

d) PRINCIPIUL INDEPENDENȚEI EXERCITIULUI – S-au luat in calcul la stabilirea rezultatului financiar toate veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar pentru care se face raportarea.

e) PRINCIPIUL INTANGIBILITĂȚII – Bilantul de deschidere a exercitiului financiar incheiat corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

f) PRINCIPIUL NECOMPENSĂRII – Nu s-au efectuat compensari in bilant intre elementele de activ si elementele de pasiv.

2. Nu s-au constatat erori fundamentale

Apreciem ca situatiile financiare anuale si notele explicative au fost intocmite cu respectarea prevederilor Legii nr.82/1991, republicata si a Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr.1802/2014.

Nota 7

Participații și surse de finanțare

- Capitalul social subscris = 3.462.700 lei

Capital social vărsat = 3.462.700 lei

La înființare capitalul social total subscris al societății a fost de 100.000 lei, divizat în 1.000 de acțiuni , numerotate de la 1 la 1.000 inclusiv, cu o valoare nominală de 100,00 lei fiecare.

Capitalul social este în totalitate vărsat de acționari în numerar, la înființarea societății.

Acționarii participă la capitalul social cu aporturi în bani după cum urmează:

- Județul Teleorman prin Consiliul Județean Teleorman, deține 100 acțiuni reprezentând 10% din capitalul social = 10.000 lei
- Municipiul Alexandria prin Consiliul Local al acestuia, deține 300 acțiuni reprezentând 30% din capitalul social = 30.000 lei
- Municipiul Turnu Măgurele prin Consiliul Local al acestuia, deține 200 acțiuni reprezentând 20% din capitalul social = 20.000 lei
- Municipiul Roșiorii de Vede prin Consiliul Local al acestuia, deține 200 acțiuni reprezentând 20% din capitalul social = 20.000 lei
- Orașul Zimnicea prin Consiliul Local al acestuia, deține 100 acțiuni reprezentând 10% din capitalul social = 10.000 lei
- Orașul Videle prin Consiliul Local al acestuia, deține 100 acțiuni reprezentând 10% din capitalul social = 10.000 lei.

Conform Hotărârea nr. 46/27.04.2011 capitalul social total subscris și vărsat integral în numerar este de 3.462.700 lei, divizat în 34.627 acțiuni nominative cu valoarea nominală de 100 lei, este deținut de către cei șase acționari persoane juridice după cum urmează:

- Consiliul Județean Teleorman, având cod fiscal 4652686 – 462.500 lei reprezentând 4.625 acțiuni nominative, numerotate de la 1 la 4.625, a 100 lei fiecare, reprezentând 13,36 % din capitalul social;
- Consiliul Local al Municipiului Alexandria, având cod fiscal 4652660 – 1.387.600 lei reprezentând 13.876 acțiuni nominative, numerotate de la 4.626 la 18.501 a 100 lei fiecare, reprezentând 40,07 % din capitalul social;
- Consiliul Local al Municipiului Turnu Măgurele, având cod fiscal 4253731 – 925.100 lei reprezentând 9251 acțiuni nominative, numerotate de la 18.502 la 27.752 a 100 lei fiecare reprezentând 26,72% din capitalul social;
- Consiliul Local al Municipiului Roșiorii de Vede, având cod fiscal 4652694 – 215.000 lei reprezentând 2.150 acțiuni nominative, numerotate de la 27.753 la 29.902 a 100 lei fiecare reprezentând 6,21% din capitalul social;
- Consiliul Local al Orașului Zimnicea având cod fiscal 4652732 – 462.500 lei reprezentând 4.625 de acțiuni nominative, numerotate de la 29.903 la 34.527 a 100 lei fiecare, reprezentând 13,36% din capitalul social;
- Consiliul Local al Orașului Videle având cod fiscal 13837347 – 10.000 lei reprezentând 100 acțiuni nominative, numerotate de la 34.528 la 34.627 a 100 lei fiecare, reprezentând 0,28 % din capitalul social.

Situația capitalului social subscris și vărsat se prezintă astfel:
la data de 31.12.2021

	Capital social subscris	Capital social vărsat	Sold
Consiliul Județean Teleorman	462.500	462.500	0
Consiliul Local Alexandria	1.387.600	1.387.600	0
Consiliul Local Turnu Măgurele	925.100	925.100	0
Consiliul Local Roșiorii de Vede	215.00	215.000	0
Consiliul Local Zimnicea	462.500	462.500	0
Consiliul Local Videle	10.000	10.000	0
TOTAL	3.462.700	3.462.700	0

In cursul anului 2021 nu au fost facute modificari in structura capitalului social.

Nota 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE

- a) Indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere a fost de =870.773 lei.
- b) Obligații cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere: nu este cazul.
- c) Valoarea avansurilor și a creditelor acordate membrilor organelor de administrație și de conducere: nu este cazul.
- d) Salariați:
- Numărul mediu de salariați la 31.12.2021 = 458 salariați
- Salariile plătite aferente exercițiului = 19.121.674 lei

Tichete de masa acordate salariatilor	=	364.800 lei
Contribuțiile unității privind salariile	=	544.786 lei

Nota 9

EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate :

a) **Indicatorul lichidității curente** = active curente/datorii curente

$$15.553.590 / 4.473.421 = \mathbf{3,48}$$

Nota: Nivelul acestui indicator este mai mare decat valoarea recomandata si acceptata care este in jur de 2. Cu cat valoarea acestuia este mai mare, cu atat situatia societatii este mai buna.

b) **Indicatorul lichidității imediate** (test acid) = (active curente – stocuri)/datorii curente

$$(15.553.590 - 175.056) / 4.473.421 = \mathbf{3,44}$$

Nota: Nivelul acestui indicator este peste valoarea acceptata, respectiv peste 1. Cu cat testul acid este mai mare, cu atat situatia societatii este mai buna.

2. Indicatori de risc :

Indicatorul gradului de îndatorare = capital împrumutat/ capital propriu

$$6.227.156 / 13.674.277 = \mathbf{0,46}$$

Nota: Indicatorul arata cat din capitalurile proprii reprezinta creditele si posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capitalul social.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)-indicatori ce exprima viteza de intrare sau de iesire a numerarului precum si capacitatea firmei de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza:

a) **Numar de zile de stocare** = Stoc mediu/costuri vânzări x 365 =

$$146.955 / 1.411.621 \times 365 = \mathbf{38,00 \text{ zile}}$$

b) viteza de rotație a stocurilor= costul vanzarilor /stoc mediu

$$1.411.621/146.955 = \mathbf{9,61 \text{ ori}}$$

c)viteza de rotație a debitelor clienți = sold mediu client/cifra de afaceri neta ×

$$365 = 13.884.414/32.501.307 \times 365 = \mathbf{155,93 \text{ zile}}$$

d)viteza de rotație a creditelor-furnizori = sold mediu furnizori/costul vanzarilor x365 = 453.131/ 1.411.621 x 365 = **117,17 zile**

e)viteza de rotație a activelor imobilizate = cifra de afaceri/active imobilizate

$$32.501.307/4.483.521 = \mathbf{7.25 \text{ ori}}$$

f)viteza de rotație a activelor totale = cifra de afaceri/active totale =

$$=32.501.307/20.061.080= \mathbf{1,62 \text{ ori}}$$

Din analiza acestui indicator se poate observa :

-nivelul scazut al vitezei de rotație a stocurilor, dat fiind faptul ca unitatea nu detine stocuri imobilizate.

-o tendinta de crestere a creantelor restante, avand in vedere faptul ca ponderea in totalul acestora o detine populatia .

-o crestere a numarului de zile de creditare pe care societatea noastra l-a obtinut de la furnizori.

4.Indicatori de profitabilitate

Indicatorii din aceasta grupa exprima eficienta societatii in realizarea de profit din resursele disponibile.

Rentabilitatea capitalului angajat – Profitul înainte plății și a impozitului pe profit / Total active minus datorii curente = 1.116.613 /15.587.659 = **0.07**

5.Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri981 lei

La calculul principalilor indicatori s-a ținut cont de elementele de calcul specifice activității desfășurată de unitatea noastră pentru realizarea producției în anul 2021.

Nota 10

ALTE INFORMAȚII

a) – Informații privind prezentarea societății:

- Sediul și forma juridică a întreprinderii : Alexandria, str. Vedeia nr. 31
- Societate pe Acțiuni
- Țara de înființare : Romania
- Adresa sediului oficial : Alexandria, str. Vedeia nr. 31

Obiectul principal de activitate al societății este captarea, tratarea și distribuția apei în județul Teleorman.

S.C. Apa Serv S.A. cu sediul în municipiul Alexandria, str. Vedeia nr.31, a fost înființată în baza Hotărârii nr. 59/15.05.2007, a Consiliului Județean Teleorman, a Hotărârii nr. 44/31.05.2007 a Consiliului Local al municipiului Alexandria, a Hotărârii nr.72/27.04.2007 a Consiliului Local al municipiului Turnu Măgurele, a Hotărârii nr.57/27.04.2007 a Consiliului Local al municipiului Roșiorii de Vede, a Hotărârii nr.38/25.04.2007 a Consiliului Local al orașului Zimnicea și a Hotărârii nr.38/26.04.2007 a Consiliului Local al orașului Videle .

S.C. Apa Serv S.A. este înregistrată la Registrul Comerțului Teleorman sub nr.J34/529/06.08.2007, având cod unic de înregistrare RO 22224874, obiectul principal de activitate fiind captarea, tratarea și distribuția apei, denumită în continuare „Operatorul” a început activitatea cu data de 01.12.2007.

-Puncte de lucru: (cele înregistrate, dacă este cazul). Activitatea unității se desfășoară în cinci sucursale: Alexandria, Turnu Măgurele, Roșiorii de Vede, Zimnicea și Videle.

-Forma de proprietate: Societate comercială cu capital integral de stat

b) – Informații privind relațiile cu filiale: nu este cazul

c) – Modalitatea folosită pentru exprimarea în monedă națională a elementelor de activ și pasiv: nu este cazul

d) – Informații referitoare la impozitul pe profit:

Societatea a înregistrat la finele anului 2021 profit net în valoare de 663.446 lei.

Reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal: societatea înregistrează impozit pe profit de plata pentru anul 2021 în valoare de 194.813 lei.

Venituri din exploatare	34.291.505 lei
Venituri financiare	475 lei
Total venituri	34.291.980 lei

Cheltuieli de exploatare	33.172.432 lei
Cheltuieli financiare	261.289 lei
Total cheltuieli	33.433.721 lei

Rezultat brut (profit)	858.259 lei
Impozit pe profit	194.813 lei
Rezultat net	663.446 lei

e) – Cifra de afaceri:

- Totală:	32.501307 lei
din care:	
- (activitățile principale apa,canal)	31.985.878 lei
- alte activități	515.429 lei

f) – Contracte leasing financiar: Ratele plătite în anul 2021 pentru 4 autoturisme achiziționate, sunt în suma de 41.778,62 lei rămânând de achitat suma de 170.841,71 lei.

g) – Angajamente acordate: nu este cazul

h) – Angajamente primite: nu este cazul

i) – Datorii contingente:

SC APA SERV SA este beneficiara Programul Operațional Sectorial(POS) pentru Mediu(2007-2013) care a fost dezvoltat ca răspuns la regulile Comunității Europene referitoare la managementul fondurilor comunitare pentru perioada 2007-2013. POS Mediu este în stransă legătură cu Planul Național de Dezvoltare 2007-2013 și cu Cadrul Strategic Național de Referință. POS Mediu este format dintr-un număr de așa numite axe prioritare, prima dintre acestea fiind cea referitoare la extinderea și modernizarea sistemelor de apă și apă uzată.

SC APA SERV SA a avut în derulare 11 contracte de lucrări si 3 contracte de servicii, astfel:

-Stadiu financiar total proiect	=263.534.671,93 lei
-fond de coeziune	=209.506.900,70 lei(80%)
-buget de stat	= 31.305.628,84 lei(12%)
-buget local	= 5.591.436,39 lei(3%)
-surse proprii	= 17.130.706,00 lei(5%)

*Societatea are instituita creanta bugetara **in suma de 1.514.175 lei**, creanta care a fost instituita de Ministerul Fondurilor Europene, Directia Generala Programe Europene-Infrastructura Mare, prin Procesul Verbal nr.30423/23.04.2019 de constatare a neregulilor si de stabilire a creantelor bugetare pentru programele operationale in cadrul obiectivului de convergenta, in urma verificarii documentare ce a avut drept scop analiza celor expuse in suspiciunea de neregula nr.8691/VM/04.02.2019 emisa de catre DRI Craiova, ca urmare a Detreminarii contractului de lucrari nr.6690/23.05.2011,, *Extinderea si reabilitarea capacitatilor de productie, tratare si pompare a apei in aglomerarea Turnu Magurele” CL 3.*

Creanta bugetara a fost stabilita ca fiind o cheltuiala neeligibila, rezultata din expertiza tehnica a lucrarilor, coroborata cu determinarea inginerului si solicitarile de rambursare a valorilor contractului depuse de catre SC APA SERV SA.

Impotriva Notei de Constatre, SC APA SERV SA a intreprins in termen legal demersurile necesare pentru contestarea acesteia pe cale administrativa urmata apoi de actionarea in instanta, pentru care se asteapta hotararea Curtii de Apel. Creanta a fost achitata si in cazul unei hotarari nefavorabile suma respectiva trebuie inregistrata ca si cheltuiala.

Nota 11- Stocuri

Denumire	31 decembrie	31 decembrie
	2020	2021
MATERII PRIME SI MATERIALE	115.802	175.056
STOCURI IN CURS DE APROVIZIONARE		
ANIMALE		
MARFURI	751	0
AMBALAJE		
TOTAL STOCURI	116.553	175.056

Nota 12- Disponibilitati banesti

Lei	31 decembrie	31 decembrie
	2020	2021
Conturi la banci in lei	3.415.703	5.337.017
Numerar in casierie	36.755	45.045

Numerar la sfarsitul perioadei	3.452.458	5.382.062
Cecuri de incasat		
Avansuri de trezorerie		
Alte valori		
Conturi asimilate		
Numerar si conturi asimilate	3.452.458	5.382.062

Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt

Societatea nu are investitii financiare pe termen scurt

Nota 14 - Parti afiliate

S.C. APA SERV S.A. recunoaste ca si parti afiliate ;

1. Consiliul Judetean Teleorman cu sediul in Alexandria
2. Primaria Alexandria cu sediul in Alexandria
3. Primaria Turnu Magurele cu sediul in Turnu Magurele
4. Primaria Rosiorii de Vede cu sediul in Rosiorii de Vede
5. Primaria Zimnicea cu sediul in Zimnicea
6. Primaria Videle cu sediul in Videle

14.1 Tranzactii cu parti afiliate

In cursul anului 2021 societatea APA SERV a avut urmatoarele tranzactii cu partile afiliate :

Nr.crt.	Denumirea partii afiliate	Achizitii	Vanzari
1	Consiliul Judetean Teleorman	0	21.927,14
2	Primaria Municipiului Alexandria	0	762.955,18
3	Primaria Municipiul Tr. Magurele	0	709.203,09
4	Primaria Municipiul Rosiorii de Vede	6.555,20	534.282,27
5	Primaria Orasului Zimnicea	20.400,00	258.817,56
6	Primaria Orasului Videle	0	156.120,99
	Total	26.955,20	2.443.306,23

14.2 Situatia soldurilor rezultate din vanzarea/cumpararea de bunuri si servicii

Datoriile societatii catre partile afiliate se prezinta astfel:

Nr.crt	Denumirea partii afiliate	Sold la 31.12.220
1	Primaria Orasului Zimnicea	1.700,00
	Total	1.700,00

Creantele societatii fata de partile afiliate se prezinta astfel:

Nr.crt.	Denumirea partii afiliate	Sold la 31.12.2021
1	Consiliul Judetean Teleorman	7.419,93
2	Primaria Municipiul Alexandria	205.733,32
3	Primaria Municipiului Tr. Magurele	95.915,59
4	Primaria Municipiul Rosiorii de Vede	47.136,18
5	Primaria Orasului Zimnicea	34.288,67
6	Primaria Orasului Videle	119.519,10
	Total	510.010,79

Nota 15 - Mediul inconjurator

SC Apa Serv SA s-a conformat la cerintele de mediu obtinand autorizatii de functionare pentru alimentarea cu apa cod CAEN -3600 si pentru functionarea Statiilor de Epurare cod CAEN- 3700 pentru cele cinci sucursale.

Nota 16 - Evenimente ulterioare

Societatea are instituita creanta bugetara **in suma de 1.514.175 lei**, creanta care a fost instituita de Ministerul Fondurilor Europene, Directia Generala Programe Europene-Infrastructura Mare, prin Procesul Verbal nr.30423/23.04.2019 de constatare a neregulilor si de stabilire a creantelor bugetare pentru programele operationale in cadrul obiectivului de convergenta.

Impotriva Notei de Constatre, SC APA SERV SA a intrepris in termen legal demersurile necesare pentru contestarea acesteia pe cale administrativa urmata apoi de actionarea in instanta, pentru care se asteapta hotararea Curtii de Apel. Creanta a fost achitata si in cazul unei hotarari nefavorabile suma respectiva trebuie inregistrata ca si cheltuiala.

Nota 17 - Managementul riscului

Principalele riscuri la care este supusa societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos:

***Riscul de piata**

Riscul in afaceri este ceva normal. Orice studiu de piata ar efectua SC Apa Serv SA, nu poate afla cu precizie daca toata apa cumparata intr-o luna v-a fi vanduta. Prin urmare instabilitatea cererii, a vanzarilor, determina aparitia riscului in activitatea societatii. Societatea prin *“Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Teleorman, în perioada 2014-2020”* urmeaza dupa terminarea lucrarilor sa extinda aria de operare a activitatii si in localitatile cuprinse in acest proiect.

***Riscul fiscal**

Societatea nu a fost supusa unei inspectii fiscale in ultimii 3 ani. Interpretarea textului si procedurile de implementare in practica ale reglementarilor fiscale pot sa difere si exista un risc ca anumite tranzactii, spre exemplu, sa fie interpretate diferit de catre autoritatile fiscale, fata de tratamentul societatii.

Este probabil ca societatea sa continue sa faca obiectul unor controale obisnuite, pe masura ce noi legi si reglementari sunt promulgate, avand in vedere modificarile frecvente ale Codului Fiscal.

Nota 18 – Contingente

a. Actiuni in instanta

In anul 2021 s-a continuat actiunea de depunere de dosare la executorii judecatoresti care a fost diminuat considerabil in anul 2020 din cauza legislatiei in vigoare pe perioada pandemiei (restrictiunea urmaririi in instanta a rau platnicilor). S-au depus un numar de 377 dosare in valoare totala de 752.487,48 lei astfel:

- Alexandria 227 dosare in valoare de 602.866,35 lei
- Rosiorii de Vede 12 dosare in valoare de 18.759.97 lei
- Videle 6 dosare in valoare de 2.291,97 lei
- Zimnicea 55 dosare in valoare de 43.746,66 lei
- Turnu Magurele 77 dosare in valoare de 84.822,53 lei.

b. Impozitarea

Sistemul de impozitare din Romania este consolidat si armonizat in mare parte cu legislatia europeana. Totusi, inca exista interpretari diferite ale legislatiei fiscale in special in materie de TVA. In anumite situatii, autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte, procedand la calcularea unor impozite si taxe suplimentare si a dobanzilor si penalitatilor de intarziere aferente. In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala pentru o perioada de 5 ani.

Conducerea Societatii considera ca obligatiile fiscale in aceste situatii financiare sunt adecvate.

Administrator,

Nume și prenume: Ing. Gurban Marius Ciprian

Semnatura:

Ștampila:



Întocmit,

Nume și prenume: Ec. Melintescu Valentina

Calitatea: Director Economic

S.C. APA SERV S.A.
 COD 22224874

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
 LA 31.12.2021

Nr. crt.	Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
		Precedent	Curent
0	A	1	2
1	Fluxuri de numerar din activitati de exp:		
a	Incasari de la clienti	33,862,089	37,245,755
b	Plati catre furnizori si alte plati	22,698,336	29,844,641
c	Dobanzi platite	342,269	258,354
D	Plati catre bugetul consolidat	9,099,791	9,372,068
e	Incasari din asig. Impotriva cutremurelor		
a	Numerar net din activitati de exploatare	1,721,693	-2,229,308
2	Fluxuri de numerar din activitati de investitii:		
a	Plati pentru achizitionarea de actiuni		
b	Plati pentru achizit. de imobiliz corporale	2,587,470	138,244
c	Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
D	Dobanzi incasate		
e	Incasari subventii pentru investitii	5,355,568	4,947,773
b	Numerar net din activitati de investitie	2,768,098	4,809,529
3	Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
a	Incasari din emisiuni de actiuni		
b	Plati din imprumuturi pe termen lung	608,838	608,838
c	Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	23,733	41,779
D	Dividente platite		
c	Numerar net din activitati de finantare	-632,571	-650,617
4	Cresterea neta a numer. si echiv.de numerar		
5	Numerar si echiv.de numerar la incep.exercitiului	3,038,624	3,452,458
D	Numerar si echiv.de numerar la sfarsitul exe.	3,452,458	5,382,062

DIRECTOR GENERAL,
 Ing. Gurban Marius Ciprian



DIRECTOR ECONOMIC,
 Ec.Melintescu Valentina

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2021**

DENUMIREA ELEMENTULUI	SOLD ÎNCEPUTUL EXERCİȚIULUI	CREȘTERI		REDUCERI		SOLD SFÂRȘITUL EXERCİȚIULUI
		TOTAL DIN CARE:	PRIN TRANSFER	TOTAL DIN CARE:	PRIN TRANSFER	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	3,462,700		0		0	3,462,700
Patrimoniul regiei	0	0	0	0	0	0
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluarect.105	730,072			193,712	0	536,360
Rezerve legale	605,862	42,913	0	0	0	648,775
Rezerve statutare	0	0	0	0	0	0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	201,373	2,408,750	0	2,378,623	0	231,500
Alte rezerve	5,959,370	2,215,038				8,174,408
Actiuni proprii	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	SOLD C					
	SOLD D		2,215,038		2,215,038	0
Rezultatul reportat provenind din adoptarea pentru prima dată a IAS mai puțin IAS 29/31	SOLD C		0	0	0	0
	SOLD D	0	0	0	0	0
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	SOLD C	0	0	0	0	0
	SOLD D	0				
Rezultat reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunității Economice Europene	SOLD C	0	0	0	0	0
	SOLD D					
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	SOLD C	2,328,720	34,925,182		36,590,457	0
	SOLD D					0
Repartizarea profitului	SOLD C			0		
	SOLD D	113,682	42,913	0	113,682	0
Total Capitaluri proprii		13,174,415	41,764,008	0	41,264,148	0

DIRECTOR GENERAL
Ing. Gurban Marius Ciprian

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Melintescu Valentina

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru:

Entitatea : **S.C. APA SERV S.A.**

Județul: 34. Teleorman

Adresa: localitatea Alexandria str. Vedea nr. 31

Forma de proprietate: Societate comercială cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN): 3600

Captarea, tratarea și distribuția apei.

Nr. din registrul comerțului: **J34/529/2007**

Cod unic de înregistrare: 22224874

*Administratorul societății, **GURBAN MARIUS CIPRIAN**, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2021 și confirmă că:*

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.*
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.*
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.*

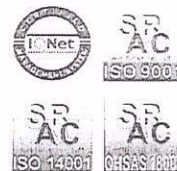
Semnatura,





S. C. A P A S E R V S. A.

Str. Vedeia, Nr. 31, Alexandria, Jud. Teleorman, Cod Postal 140052
Tel: 0247 / 311.272, Fax: 0247 / 313.218, e-mail: apaserv.alex@yahoo.com
ORC: J34/529/2007; CUI: RO22224874;
Cont: RO88 RNCB 0245 0890 9243 0001; Banca: BCR, sucursala Alexandria



HOTARAREA
ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR
S.C. APA SERV S.A.
Nr. 4 / 23.05.2022

Privind: aprobarea Raportului Consiliului de administratie al S.C APA SERV S.A., insotit de situatiile financiare pentru anul 2021

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor S.C. APA SERV S.A. intrunita in data de **23.05.2022**, la convocarea Consiliului de Administratie, **avand in vedere:**

- Raportul auditorului independent intocmit asupra situatiilor financiare ale S.C APA SERV S.A. la data de 31.12.2021
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;
- Legea contabilitatii nr. 82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare

In temeiul art.111 alin.(1) si (2) lit. a) si d), art. 112 alin.(1) si art. 160 alin.(1) din Legea 31/1990 a societatilor comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare si al Actului constitutiv al S.C. APA SERV S.A.

HOTARASTE

Art.1. Se aproba Raportul Consiliului de administratie al S.C APA SERV S.A., insotit de situatiile financiare pentru anul 2021 anexate raportului, respectiv bilantul contabil, contul de profit si pierderi, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de numerar, notele explicative la situatiile financiare anuale.

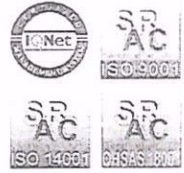
Art. 2. Se aproba repartizarea profitului in suma de 663.445,73 lei, la „alte rezerve”.

Art. 3. Adunarea generala a actionarilor S.C. APA SERV S.A. se pronunta asupra gestiunii Consiliului de administratie al societatii, in sensul ca membrii consiliului se descarca de gestiune pentru anul financiar 2021.



S.C. APASERV S.A.

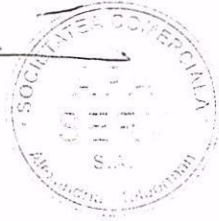
Str. Vedeia, Nr. 31, Alexandria, Jud. Teleorman, Cod Postal 140052
Tel: 0247 / 311.272; Fax: 0247 / 313.218; e-mail: apaserv.alex@yahoo.com
ORC: J34/529/2007; CUI: RO22224674;
Cont: RO88 RNCB 0245 0890 9243 0001; Banca: BCR, sucursala Alexandria



Art. 4. Presedintele Consiliului de administratie se imputerniceste sa reprezinte actionarii pentru a inregistra si depune situatiile financiare la Directia Generala a Finantelor Publice Teleorman, calitate in care va semna actele necesare.

PRESEDINTE DE SEDINTA,

Dumitrescu Mircea



SECRETAR DE SEDINTA,

Neacsu Ionut

Cabinet de Audit Financiar Tănăsă Constantin
Adresa: Teleorman, Turnu Măgurele, Str. Vlad Tepes, Bl. M1, Sc. A-B, Parter
Codul de identificare fiscala: 26173471
Numar autorizatie: AF 2812
Telefon: 0744 333 885
E-mail: constantin@tanasasiasociatii.ro

SCRISOARE

Către
Conducerea Societatii APA SERV S.A.

Prezenta scrisoare fost elaborata în conformitate cu prevederile legale in materie, pentru a va informa despre problemele importante descoperite pe parcursul auditului.

Am auditat Situațiile financiare la 31 decembrie 2021 ale Societății APA SERV SA, cu sediul social în Municipiul Alexandria, Strada Vedeia nr. 31, Jud. Teleorman, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 22224874, Inregistrata la RC sub nr. J34/529/2007.

Domeniul de aplicare a unui audit este de a asigura o oportunitate pentru auditor, de a forma o opinie asupra modului in care situatiile financiare au fost intocmite, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu un cadru de raportare financiara general identificat.

In plus, obiectivul nostru este de a forma o opinie cu privire la modul in care contabilitatea este organizata si condusa de Societatea auditata.

Constatate audit:

In opinia noastra, Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021, precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu OMFP Nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate.

Nu am identificat aspecte care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

Alte aspecte:

Societatea nu are organizat un comitet de audit (art.140² din Legea 31/1990 si Legea art. 65 alin.(1) din 162/2017).

Consecință: Nerespectarea prevederilor art. 65 alin. (2) din Legea nr. 162/2017, constituie contravenție si se sancționeaza cu amendă de la 50.000 lei la 100.000 lei (art. 44 alin.2 lit.b din Legea nr. 162/2017).

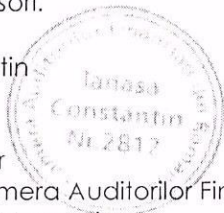
Recomandare: Înființarea unui comitet de audit, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Dorim sa ne exprimam aprecierea noastra pentru amabilitatea și cooperarea pe care ati aratat-o.

Prezenta scrisoare are caracter de confidențialitate si prin urmare, nu trebuie publicata si nici sa se faca vreo referire la ea fără a avea consimțământul nostru scris.

Nu ne asumam nici o responsabilitate in fata oricărei alte persoane in afara de destinatarul acestei scrisori.

Tănăsă Constantin



A handwritten signature in black ink, appearing to be "Tanasa Constantin".

Auditor financiar

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu nr. AF 2812

Romania, Turnu Magurele

12 mai 2022

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către
Actionarii Societatii APA SERV SA

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare la 31.12.2021

OPINIE

- 1) Am auditat **Situațiile financiare** ale **Societății APA SERV SA ("Societatea")**, cu sediul social în Municipiul Alexandria, Strada Vedeia nr. 31, Jud. Teleorman, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 22224874, Inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J34/529/2007, care cuprind bilanțul la **31 decembrie 2021**, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2) Capitalul social al Societatii este de **3.462.700** lei, integral varsat, constituit din 34.627 actiuni nominative, cu valoare de **100** lei/actiune.
Natura capitalului social este integral de stat.
Actionarii societatii auditate la **31.12.2021**, sunt:

Actionari	Numar actiuni	Valoare actiuni (lei)	Cota participare (%)
1) CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI VIDELE	100	10.000	0,29
2) CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI ZIMNICEA	4.625	462.500	13,36
3) CONSILIUL LOCAL AL MUN. ROSIORI DE VEDE	2.150	215.000	6,21
4) CONSILIUL LOCAL AL MUN. TURNU MAGURELE	9.251	925.100	26,72
5) CONSILIUL LOCAL AL MUN. ALEXANDRIA	13.876	1.387.600	40,07
6) CONSILIUL JUDETEAN TELEORMAN	4.625	462.500	13,35
Total	34.627	3.462.700	100,00

- 3) Situațiile financiare la **31 decembrie 2021** se identifica astfel:

▪ CAPITALURI PROPRII	13.674.276 lei
▪ SUBVENTII PENTRU INVESTITII	270.846.688 lei
▪ TOTAL DATORII	10.700.577 lei
▪ TOTAL ACTIVE	295.221.541 lei
▪ CIFRA DE AFACERI	32.501.307 lei
▪ TOTAL VENITURI	34.291.980 lei
▪ TOTAL CHELTUIELI	33.433.721 lei
▪ PROFITUL NET	663.446 lei

- 4) In opinia noastra, Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021, precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu OMFP Nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

BAZA PENTRU OPINIE

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

INCERTITUDINE SEMNIFICATIVA LEGATA DE CONTINUITATEA ACTIVITATII

- 6) Nu am identificat aspecte care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

ASPECTE CHEIE DE AUDIT

- 7) Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie. Considerăm că nu exista aspecte cheie de audit care trebuie comunicate in raportul nostru.

ALTE INFORMATII - RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

- 8) 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 cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea. In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul

auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ. În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice Nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489 - 492 (reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anulate consolidate).

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

RESPONSABILITĂȚILE CONDUCERII ȘI ALE PERSOANELOR RESPONSABILE CU GUVERNANȚA PENTRU SITUAȚIILE FINANCIARE

- 9) Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 10) În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 11) Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

RESPONSABILITĂȚILE AUDITORULUI ÎNTR-UN AUDIT AL SITUAȚIILOR FINANCIARE

- 12) Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în 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 influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

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

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

Cabinet de Audit Financiar Tănăsă Constantin
Adresa: Teleorman, Turnu Măgurele, Str. Vlad Tepes, Bl. M1, Sc. A-B, Parter
Codul de identificare fiscala: 26173471
Numar autorizatie: AF 2812
Telefon: 0744 333 885
E-mail: constantin@tanasasiasociatii.ro

- 14) Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- 15) De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
- 16) Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

RAPORT CU PRIVIRE LA ALTE DISPOZITII LEGALE SI DE REGLEMENTARE

- 17) Am fost numiti de Societate la 28.12.2021, sa auditam Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2021.

Confirmăm că:

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

Tănăsă Constantin



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'T. Constantin', written over a light blue horizontal line.

Auditor financiar

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu nr. AF 2812
Romania, Turnu Magurele
12 mai 2022



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE PRIVIND ACTIVITATEA DESFAȘURATĂ PE ANUL 2021

Prezentul Raport este elaborat în baza prevederilor art.56 din OUG 109/2011, cu modificările și completările ulterioare, privind guvernarea corporatistă a întreprinderilor publice pentru a fi prezentat Adunării generale a acționarilor societății.

CAP.I-ACTIVITATEA SOCIETĂȚII COMERCIALE

S.C. APA SERV S.A. are sediul principal în Municipiul Alexandria, strada Vedeia, nr.31, județul Teleorman.

Societatea funcționează ca operator regional în conformitate cu legislația română aplicabilă (Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare), începând cu data de 01.12.2007, fiind înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J34/529/06.08.2007 și are Cod unic de înregistrare RO 22224874.

Activitatea principală a S.C. APA SERV S.A., este captarea, transportul, înmagazinarea, tratarea și distribuția apei potabile – cod CAEN 3600, iar ca activitate secundară este colectarea, transportul și epurarea apelor uzate – cod CAEN 3700 și corespunde domeniului principal de activitate declarat la ORC Teleorman.

Misiunea societății privind serviciile de apă, canalizare și epurare, este aceea de a îndeplini și respecta condițiile de introducere pe piață și utilizare a serviciilor oferite utilizatorilor conform reglementărilor tehnice în vigoare și cerințelor acestora.

S.C. APA SERV S.A. se confruntă cu o nouă criză globală, complexă, profundă și atipică, data fiind componenta de sănătate globală, respectiv pandemia de COVID-19, anul 2021 fiind tot un an al „stării de urgență”, stare instaurată încă din martie 2020. Persistența virusului a afectat economia în ansamblul ei dar și pe fiecare dintre noi.

Având în vedere faptul că S.C. APA SERV S.A. face parte din categoria operatorilor de apă ca principali responsabili pentru asigurarea serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare în localitățile: Alexandria, Roșiorii de Vede, Turnu Măgurele, Zimnicea și Videle din județul Teleorman și faptul că „apa este o resursă strategică”, un factor determinant al civilizației umane, în anul 2021, Consiliul de Administrație a acționat în principal pentru:

*Identificarea instrumentelor financiare și educaționale în vederea aplicării lor în asigurarea serviciilor publice, de alimentare cu apă și canalizare la nivelul cerințelor și exigențelor impuse de Uniunea Europeană, mării semnificative a eficienței utilizării apei potabile și a activității derulate.

*Evitarea oricărui sincope în asigurarea serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare prioritar pentru populație, pentru minimizarea riscurilor masive de contaminare a populației cu virusul COVID-19.

*Luarea tuturor măsurilor impuse de lege dar și de specificul activității noastre pentru conservarea (cel puțin) a stării de sănătate a angajaților noștri, pentru minimizarea riscurilor de contaminare.

Activitatea Consiliului de Administrație a fost orientată în principal pentru:

- creșterea eficienței prin reducerea pierderilor de apă;
- gestionarea rațională a resurselor naturale;
- eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului;

- implementarea eficientă a tehnologiilor de epurare moderne conform standardelor europene;
- implementarea metodelor eficiente de gestionare a nămolurilor;
- îmbunătățirea calitatii serviciilor;
- anticiparea cerintelor clientilor și implicit îmbunătățirea imaginii societății.

***în ceea ce privește activitatea UIP :**

Operatorul Regional are ca obiect principal de activitate “ Captarea, tratarea și distribuția apei ” și ca activitate secundară “ Colectarea, transportul și epurarea apelor uzate”.

Pentru autoritățile locale care i-au delegat gestiunea serviciilor respective, SC APA SERV SA , a avut sarcina de a implementa în perioada 2007 – 2013 Proiectul Major “ Reabilitarea și extinderea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în jud. Teleorman”, în valoare de 122.004.342 euro fără TVA, din care în Faza I au fost executate lucrări în valoare totală de 105.384.554 euro .

Investițiile specifice pentru municipiul Alexandria, din cadrul proiectului major au fost:

- *extindere și reabilitare aducțiune de la F.C.A. Laceni – Orbeasca
- *extindere și reabilitare stații tratare apă (fronturi captare subterana Laceni – Orbeasca, Plosca – Peretu, stații pompare Laceni și Gospodăria de apă Vedea, stații hidrofor, stații clorinare).
- *extindere și reabilitare rețele distribuție apă, reabilitare sistem de canalizare inclusiv stații de pompare.
- *extindere și reabilitare stație epurare.

- Contribuția financiară de la bugetul local al municipiului Alexandria a fost de 843.182 euro.
- La această dată au fost finalizate și date în exploatare următoarele obiective de investiții din cadrul proiectului major:
 - extindere și reabilitare aducțiune F.C.A. Laceni – Orbeasca.
 - extindere și reabilitare stații tratare apă.
 - extindere și reabilitare stație epurare
 - parțial extindere rețele distribuție apă și reabilitare rețele de canalizare.

Pentru lucrările care nu au putut fi finalizate în perioada de finanțare POS Mediu 2007 – 2013 Operatorul Regional SC APA SERV SA a solicitat fazarea acestora în perioada de finanțare POIM 2014 – 2020 .

Astfel a fost semnat contractul de finanțare nr. 29/16.02.2017 pentru Proiectul „ Fazarea Proiectului Reabilitarea și extinderea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în jud. Teleorman în perioada 2014 – 2020 „, cod SMIS2014+ 107453.

Valoarea proiectului este de 77.629.367,20 lei , din care valoare eligibilă 45.452.806 lei .

Prin realizarea lucrărilor de alimentare cu apă prevăzute în proiectul de fazare se va îmbunătăți calitatea apei potabile, data fiind reabilitarea stației de tratare din aglomerarea Turnu Magurele (captare nouă de suprafață, clorinarea apei, ozonizarea prin stația de ozon și tratarea cu carbune activ a apei).

De asemenea prin extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apă din aglomerările Alexandria și Videle se vor micșora pierderile cu valori cuprinse între 5 -10%

Obiective realizate (indeplinite) până la 31.12.2021

Din Proiectul Fazarea Proiectului Reabilitarea și extinderea sistemelor de alimentare cu apă și apă uzată în jud. Teleorman au fost finalizate și puse în funcțiune până la această dată următoarele investiții :

- stații de epurare - 2 bucăți (Alexandria și Rosiorii de Vede)

- - reabilitare rețele secundare de distribuție – 4 Km (Zimnicea)

Pentru contractele de lucrări : CL3 – Extinderea și reabilitarea capacităților de producție și tratare și pompare a apei potabile în aglomerarea Turnu Măgurele și CL10 - Extinderea și reabilitarea rețelilor de distribuție și a sistemului de canalizare inclusiv stații de pompare apă uzată în aglomerările Alexandria , Zimnicea și Videle , reziliate în cursul anului 2017 , Beneficiarul SC APA SERV SA a inițiat proceduri de achiziție pentru achiziționarea lucrărilor cu alți operatori economici și semnarea contractelor de lucrări .

Contract CL3 - Extinderea și reabilitarea capacităților de producție și tratare și pompare a apei în aglomerarea Turnu Magurele

Acord contractual nr. 1954 din 06.04.2021

Valoare contract : 25.595.795,67 lei , fără TVA

Contractor : SC CONSTRUCTII ERBASU SA , cu sediul în municipiul București , str. Nicolae G Caranfil nr. 72 , parter , ap. 1 (camerele 2și 4)

Subcontractori declarați : ECOAPA DESING SRL , contract de subcontractare nr.1235/31.03.2021 – 3 % - servicii de proiectare – parțial

SC ERBASU EDIL CONSTRUCT SA , contract de subcontractare 1234 din 31.03.2021 - 70 % - lucrări de construcții – parțial

Ordin începere lucrări : 05.05.2021

În perioada de raportare (2021) Antreprenorul a continuat lucrări după cum urmează:

Obiectul 7 – Filtrare rapidă pe nisip

- Decoperta tencuiala fatada;
- Camasuiala + tencuiala la fatade;
- Executie termosistem;
- Montare structura metalica statie de suflante;
- Montat tije inox in zona filtrelor

Obiectul 8 – Post Oxidare

- Montare structura metalica etaj 2;
- Finisare glafuri interioare ferestre.

Obiectul 9 – Filtrare pe carbune activ granular

- Sablare beton in zona canalelor tehnologice;
- Matare gauri din cofrare la canalele tehnologice;
- Montat structura metalica etaj 2;
- Zidarie GPV la etaj 1.

Obiectul. 13.2. Stație de deshidratare a nămolului

- Confectionat+montat armatura in placa;
- Cofrare pereti camin supernatant.
- Turnare beton in placa peste parter;
- Turnare beton in pereti camin supernatant.
- Armare, cofrare perete atic;
- Turnare beton in perete atic.

Obiectul. 16 - Rețele subterane

- Săpătura mecanizată + pat de nisip + conductă PEID + PVC KG în zona Ob 7, Ob 8 și Ob 9;
- Săpătura, armare, cofrare și turnat beton radier cv 13.1.

Obiectul. 20 - Reabilitare stație de repompare Odaia

- Camasuire stalpi perete ax B ce urmeaza a fi consolidat;
- Cofrare grinda de fundare;
- Turnare beton in grinda de fundare;
- Torcretare perete ax B la int/ext.

Obiectul. 22. Reabilitare rezervoare Odaia

- Confectionat armatura camasuiala;
- Executat gauri in vederea montarii ancorelor chimice;
- Buciardare zona stalpi;
- Montat elemente metalice consolidare.

Pana la data de 31.12.2020 a fost finalizata procedura de licitatie pentru contractual CL10 - Extinderea si reabilitarea retelelor de distributie si a sistemului de canalizare inclusiv statii de pompare apa uzata in aglomerarile Alexandria, Zimnicea si a fost semnat contractual nr. 106 din 11.01.2021 in valoare de 19.300.073,98 lei, fara TVA, din care pentru municipiul Alexandria valoarea este de 10.892.613,25 lei , fara TVA .

In cursul anului 2021 au fost executate lucrari de montaj retele de distributie si retele de canalizare pe strazile :

- strada Libertatii – tronson str. Tudor Vladimirescu – str. Ion Creanga ,
- strada 1848
- strada Cuza Voda – tronson str. Muncitori – str. Abatorului
- strada Abatorului
- strada Independentei – tronson str. Ghe. Doja – str. Bucuresti
- retea de distributie apa pe Alee intre blocuri – tronson str. Bucuresti – str. Fratii Golesti

Lucrarile urmeaza a fi definitivate in anul 2022 .

Obiective in pregatire :

In anul 2021 SC APA SERV SA a pregatit , pentru a fi aprobat si finantat din fonduri de coeziune , “Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Teleorman in perioada 2014 – 2020”.

Valoare proiect, dupa aplicarea preturilor unitare conform OUG 114/2018 :

Valoare preturi constante : 178.429.777 Euro

Inflatie : : 14.733.725 Euro

Valoare preturi curente : 193.163.502 Euro

Indicatori de realizat in proiect :

- Populatia suplimentara care va beneficia de apa potabila : 100.094 la nivelul anului 2024
- Populatie suplimentara care va beneficia de canalizare : 47.363 la nivelul anului 2024
- UAT-uri in proiect = 13
- Aglomerari in proiect = 9
- Proiectul se implementeaza pentru 7 sisteme de apa, astfel:

Alexandria - Orbeasca ,
Turnu Magurele -Lita -Ciuperceni – Poiana

Segarcea Vale- Olteanca
Rosiori de Vede
Zimnicea- Zimnicele
Videle
Seaca – Navodari- Traian

- Proiectul se implementeaza pentru = 8 sisteme de canalizare

- Alexandria
- Turnu Magurele -Lita -Segarcea Vale
- Seaca - Traian - Ciuperceni
- Rosiori de Vede
- Zimnicea - Zimnicele
- Videle
- Orbeasca
- Islaz

Proiectul cuprinde : 18 contracte

Din care :

Executie lucrari = 8 contracte

Proiectare si executie = 7 contracte

Furnizare = 2 contracte (gis + modelare hidraulica si dotari utilaje pentru UAT)

Asistenta tehnica = 1 contract (MP + Supervizare)

Indicatori totali la nivelul proiectului:

1. Sistemul de alimentare cu apa:

- Reabilitare retele de distributie – 19.32 km
- Extindere retele de distributie – 287.14 km
- Reabilitare sursa de apa – 7 bucati
- Extindere sursa de apa – 6 bucati
- Reabilitare conducta de aductiuni – 35.76 km
- Extindere conducta de aductiuni – 14.53 km
- Reabilitare statii tratare apa – 5 bucati
- Statii de tratare apa noi – 4 bucati
- Reabilitare Statii pompare apa - 2 bucati
- Statii pompare apa noi – 8 bucati

2. Sistemul de canalizare:

- Reabilitare retele canal – 12.87 km
- Extindere retele canal – 352.25 km
- Statii pompare apa uzata – 125 bucati
- Extindere retele de refulare – 57.76 km
- Statii de epurare – 2 bucati

Investitiile propuse a se realiza pentru Municipiul Alexandria sunt:

Investitii pentru sistemul de alimentare cu apa:

- Reabilitarea Statiei de Tratare Vedea (PECO) pentru reducerea incarcarilor de fier, mangan si amoniu din apa bruta.

- Reabilitarea statiei de tratare Uzina de apa Laceni pentru reducerea incarcarilor de amoniu din apa bruta si pentru remineralizarea apei.

- Reabilitari ale unor tronsoane de aductiune la fronturile de captare: Plosca, Peretu, Laceni, Orbeasca – 20.94 km
- Extinderea retelelor de distributie apa in mun. Alexandria – 2.61 km
- Inlocuirea retelelor de distributie apa in mun. Alexandria – 2.11 km
- Reabilitare statii de hidrofor PT2 si bloc 328-329 in oras

Valoarea investitiilor pentru sistemul de alimentare cu apa UAT Alexandria:

- 15.200.000 euro
- 72.000.000 lei

Investitii pentru sistemul de canalizare:

- Extindere retele de canalizare in orasul Alexandria – 3.84 km
- Statii de pompare in interiorul sistemului de colectare – 2 buc
- Extindere retele de refulare – 3.54 km
- Reabilitare retele de canalizare in orasul Alexandria – 5.86 km

Valoare estimata investitii canalizare UAT Alexandria:

- 3.500.000 euro
- 16.600.000 lei

Proiectul a fost elaborat (Studiul de Fezabilitate , Aplicatia de Finantare , Documentatiile de atribuire , studii , documentatii de obtinere a autorizatiilor de construire .etc) .

Studiul de Fezabilitate, varianta revizuita (ianuarie 2020) in conformitate cu solicitarile consultantilor Uniunii Europene si ale AM POIM se afla in analiza la AM POIM si JASPERS in vederea avizarii pentru transmitere la Uniunea Europeana pentru aprobare .

In anul 2021 SC APA SERV SA a prestat serviciul de alimentare cu apa si de canalizare, in aria de operare stabilita prin contractul de delegare a gestiunii .

De asemenea Operatorul de apa a demarat procedura de preluare a sistemului de alimentare cu apa a UAT Magura si UAT Vitanesti, dupa finalizarea lucrarilor si receptionarea acestora .

Apa potabila distribuita prin sistemul de alimentare cu apa (captari subterane F.C.A. Laceni – Orbeasca si Plosca – Peretu, aductiuni, statii de tratare, statii de pompare, statii hidrofor, rezervoare de inmagazinare, retele de distributie, bransamente), a fost destinata satisfacerii cu prioritate a nevoilor gospodaresti ale populatiei, ale institutiilor publice, ale agentilor economici si dupa caz pentru combaterea si stingerea incendiilor.

Apa potabila distribuita utilizatorilor de pe raza municipiului Alexandria, a indeplinit la bransamentele acestora, conditiile de potabilitate prevazute in normele tehnice si reglementarile in vigoare, precum si parametrii de continuitate, debit si presiune stabiliti in contractele de furnizare.

Calitatea apei potabile distribuita utilizatorilor a fost monitorizata zilnic prin grija personalului de

specialitate din cadrul laboratorului de analize fizico – chimice si bacteriologice, prin prelevare de probe de apa la intrare si iesire rezervoare inmagazinare si de pe rețeaua de distribuție.

Sistemul de canalizare compus din racorduri, rețele de canalizare, stații pompare ape uzate, stație epurare, colectoare de evacuare spre emisar (raul Vedea), depozit de namol deshidratat, a asigurat colectarea, transportul, epurarea și evacuarea în receptorul natural (raul Vedea), a apelor uzate provenite de la utilizatorii serviciului de alimentare cu apă, precum și a apelor pluviale colectate de pe raza municipiului.

Pentru conectarea cetățenilor la sistemul public de alimentare cu apă și de canalizare sucursala Alexandria a realizat un număr de 17 bransamente de apă rece și 36 racorduri de canalizare repartizate pe utilizatori astfel:

TIP UTILIZATORI	BRANSAMENT APA RECE	RACORD CANALIZARE
CASNICI INDIVIDUALI	15	35
CASNICI COLECTIVI	1	1
AGENTI ECONOMICI SI INSTITUTII PUBLICE	1	-

Pentru siguranța în exploatare, s-a procedat la înlocuirea de tronșoane de conductă de distribuție apă rece cu grad de uzură avansat, astfel:

- Conductă apă rețea PE-HD 90 mm – 60 ml
- Conductă apă rece PE-HD 110 mm – 52 ml
- Conductă apă rece PE-HD 63 mm – 75 ml

In plan administrativ s-a acționat pentru:

-păstrarea și administrarea corespunzătoare a patrimoniului, menținerea în stare normală de funcționare a instalațiilor și echipamentelor la toate punctele de lucru din cadrul sucursalelor, pentru asigurarea furnizării continue a apei potabile(24 ore din 24 ore) la toți utilizatorii;

-dotarea în limitele sumelor alocate cu utilaje și scule de lucru de primă urgență a sucursalelor, în vederea scurtării duratelor de intervenție pentru remedierea defecțiunilor apărute în sistemul de alimentare cu apă și canalizare-epurare;

-asigurarea condițiilor normale de muncă pentru personalul angajat la nivel de sucursale și operator;

-realizarea indicatorilor de performanță privind calitatea serviciului de alimentare cu apă și canalizare stabiliți de către ANRSC și prin Regulamentul de Organizare și Funcționare al serviciului, aprobat de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Teleorman.

SC APA SERV SA a continuat operațiunea de:

-remedierea cu celeritate a defecțiunilor în vederea reducerii pierderilor pe rețelele de distribuție, având la bază utilajele și aparatura specifică procurată, acestea fiind prevăzute ca dotare în proiectul major cu finanțare nerambursabilă din fonduri europene;

-reducerea consumurilor energetice prin utilizarea rațională și eficientă a instalațiilor de pompare;

-verificarea la scadență a contorilor de apă rece montați pe conductele de bransament și înlocuire a celor defecți, sarcină S.C. APA SERV S.A;

-continuarea acțiunii de contorizare a utilizatorilor care nu sunt luați în calcul în cadrul proiectului major;

-furnizare către clienți de servicii de alimentare cu apă și de preluare la canalizare a apelor uzate și meteorice cât mai bune, fără a aduce prejudicii mediului înconjurător, sănătății și securității, corelate cu reducerea cheltuielilor energetice, de materiale și de personal

Pentru rezolvarea problemelor de natură comercială și financiară la cele cinci sucursale, Consiliul de Administrație a acționat și acționează pentru:

-inventarierea utilizatorilor casnici și industriali, beneficiari ai serviciilor de apă canal și neluați în evidență pentru plata acestora;

-finalizarea acțiunii de încheiere a contractelor de bransare/racordare apă canal cu toți utilizatorii casnici și industriali;

-in anul 2021 s-a continuat actiunea de depunere de dosare la executorii judecatoresti care a fost diminuată considerabil in anul 2020 din cauza legislatiei in vigoare pe perioada pandemiei (restrictiunea urmaririi in instanta a rau platnicilor). S-au depus un numar de 377 dosare in valoare totala de 752.487,48 lei astfel:

- Alexandria 227 dosare in valoare de 602.866,35 lei
- Rosiorii de Vede 12 dosare in valoare de 18.759,97 lei
- Videle 6 dosare in valoare de 2.291,97 lei
- Zimnicea 55 dosare in valoare de 43.746,66 lei
- Turnu Magurele 77 dosare in valoare de 84.822,53 lei.

Trebuie precizat faptul că în anul 2021 cantitatea de apă vândută la utilizatori, a fost de 4.230.926 mc, cu 219.350 mc mai mica față de consumurile previzionate, luate în calcul la întocmirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2021.

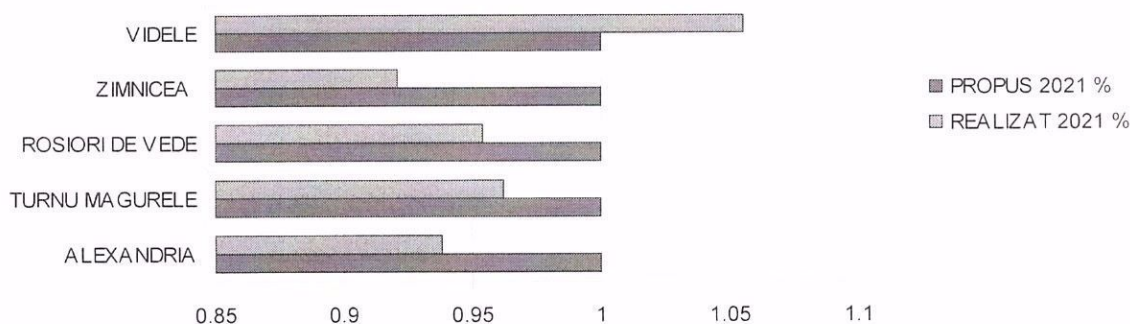
Conform Metodologiei de facturare, cantitățile de apă rece consumate de utilizatori la nivel de apartament, spații cu altă destinație, înregistrate de repartitoarele de costuri, ori cele stabilite în baza criteriilor tehnice în sistem pașal, vor fi luate în considerare la individualizarea consumurilor și repartizării pe proprietăți (apartamente, spații cu altă destinație) a costurilor aferente consumului total de apă înregistrat la nivelul bransamentului imobilului.

Diferența rezultată dintre consumul (volumul) de apă înregistrat de contorul de bransament și consumul (volumul) total înregistrat de contoarele individuale (repartitoare de costuri) și cel stabilit în sistem pașal pentru utilizatorii necontorizați, respectiv pierderi ca urmare a defecțiunilor apărute la instalația interioară de distribuție apă rece și alte neînchideri generate în instalațiile interioare ale utilizatorilor, se repartizează egal pe unitate imobiliară (apartament, spațiu cu altă destinație) și se facturează individual - conform art. 31 alin. 7, lit. b) din Legea nr. 241/2006 a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare.

Structura consumului de apă distribuită populației, agenților economici și instituțiilor publice în anul 2021, pe localități:

(mc)

Nr. crt.	Denumire localitate	Estimat 2021	Realizat 2021	Diferențe (+/-)	Procent (%)
1	Alexandria	2.207.000	2.070.736	-136.264	93.83
2	Turnu Măgurele	758.000	723.133	-34.867	95.40
3	Roșiorii de Vede	790.200	760.246	-29.954	96.21
4	Zimnicea	422.976	389.598	-33.378	92.11
5	Videle	272.100	287.213	15.113	105.55
	TOTAL	4.450.276	4.230.926	-219.350	95.07



Pentru anul 2021 pretul/tariful practicat pentru serviciile de apa si canalizare, conform avizului ANRSC nr.815354/28.10.2020 si Hotararii ADI nr.43/28.12.2020 a fost de:

-4.43 lei/mc fara TVA mc apa

-2.95 lei/mc fara TVA mc canalizare.

Gradul de contorizare la nivel de operator și pe sucursale realizat în anul 2021 și comparat cu anul 2020, se prezintă astfel:

Nr. crt.	Categorie utilizator	Anul 2021	Anul 2020	Creșteri
0	1	2	3	4
A	Agenți economici și instituții publice			
	Total operator	99,77	99,71	0,06
	Alexandria	99,95	99,93	0,02
	Turnu Măgurele	99,92	99,90	0,02
	Roșiorii de Vede	99,93	99,90	0,03
	Zimnicea	99,20	99,00	0,20
	Videle	99,84	99,82	0,02
B	Populație			
	Total operator	99,52	99,09	0,43
	Alexandria	99,70	99,60	0,10
	Turnu Măgurele	99,10	98,03	1,07
	Roșiorii de Vede	99,92	99,90	0,02
	Zimnicea	99,00	98,10	0,90
	Videle	99,84	99,80	0,04

SC APA SERV SA, in calitate de producator si distribuitor de apa potabila in sisteme publice centralizate, asigura monitorizarea calitatii apei distribuite consumatorilor in conformitate cu prevederile Legii nr.458/2002 si HG nr.974/2004, modificata si completata cu HG nr.342/2013, respectiv in baza unor programe de monitorizare, de control si de audit, vizate de catre Directia Judeteana de Sanatate Publica.

Prin monitorizarea de control se verifica periodic calitatea organoleptica si microbiologica a apei potabile produse si distribuite si eficienta procedeelelor de tratare, cu accent pe tehnologia de dezinfectie, in scopul determinarii daca apa potabila este corespunzatoare sau nu din punct de vedere al valorilor parametrilor prelevati, prevazuti in Legea nr.458/2002.

Prin monitorizarea de audit se verifica daca apa potabila corespunde cerintelor de calitate si specificatiilor pentru parametrii prevazuti in Legea nr.458/2002, inclusiv pentru parametrii impusi in autorizatia sanitara(DSP Teleorman).

Apa uzată

Laboratorul de Monitorizare Calitate Apă Uzată, se afla în etapa de acreditare RENAR-unicul organism de acreditare din Romania și în acest sens a fost încheiat un contract de consultanță în vederea întocmirii documentației de acreditare, cu S.C TQM Consulting SRL. După întocmirea documentatiei(proceduri generale, proceduri specifice, instructiuni de lucru), aceasta va fi depusă la RENAR, în vederea analizării și evaluării, urmând ca dupa raportul de evaluare să se acorde acreditarea si apoi urmând auditul de supraveghere.

În prezent în cadrul Laboratorului Calitate Apă Uzată, sunt monitorizați 64 de agenți economici, cu frecvențe diferite : lunar, trimestrial și semestrial , precum și monitorizarea stației de epurare în vederea verificării conformării parametrilor de calitate la evacuare din stația de epurare și reglarea ciclului de funcționare.

În cadrul laboratorului sunt monitorizați următorii indicatori : CCo-Cr, CBO 5, MTS, azot

amoniacal, azotați, azot total, fosfor total, detergenți, metale.

Apa potabilă

Monitorizarea calității apei potabile distribuite se realizează în cadrul Laboratorului Calitatea Apei- Sucursala Alexandria pentru determinările fizico-chimice, laborator înregistrat la Ministerul Sănătății, conform certificatului nr.486 din 05.06.2018 iar pentru determinările microbiologice monitorizarea se realizează de către Direcția de Sănătate Publică, conform contractului de prestări servicii nr. 2 din 28.01.2021

Monitorizarea calității apei potabile pentru determinările fizico-chimice la cele 5 sucursale se realizează astfel:

Sucursala Alexandria: monitorizare 5 zile pe săptămână, pentru 4 puncte stabilite pe rețeaua de distribuție și monitorizarea celor două stații de clorinare, precum și apa brută.

Sucursala Turnu Măgurele – monitorizarea pe rețeaua de distribuție se realizează pentru 3 puncte stabilite, cu o frecvență săptămânală și monitorizare orară la stația de tratare;

Sucursala Roșiori de Vede : monitorizarea calității apei pe rețeaua de distribuție se realizează în cadrul Laboratorului Calitate Apă – sucursala Alexandria, pentru 3 puncte stabilite –iesire statie tratare si consumator, cu o frecvență săptămânală.

Sucursala Zimnicea : monitorizarea calității apei pe rețeaua de distribuție se realizează în cadrul Laboratorului Calitate Apă – sucursala Alexandria, pentru 3 puncte stabilite–iesire statie tratare si consumator , cu o frecvență săptămânală .

Sucursala Videle : monitorizarea calității apei pe rețeaua de distribuție se realizează în cadrul Laboratorului Calitate Apă – sucursala Alexandria, pentru 3 puncte stabilite - iesire statie tratare si consumator, , cu o frecvență săptămânală.

Monitorizarea calității apei potabile pentru determinările microbiologice se realizează conform contractului încheiat cu Direcția de Sănătate Publică Teleorman. În urma analizelor efectuate, calitatea apei potabile distribuite în cele 5 sucursale, s-a încadrat în limitele maxime admise, conform legislației în vigoare, pentru indicatorii microbiologici.

În urma analizelor fizico-chimice efectuate de laborator, apa potabilă furnizată utilizatorilor din localitățile Turnu Măgurele, Roșiorii de Vede și Videle s-a încadrat în standardele de calitate privind potabilitatea apei.

Pentru localitatea Alexandria gradul de neconformitate este de 100 %, din cauza neconformării parametrului amoniu la directiva europeană 98/83/CE a Consiliului din 3 noiembrie, privind calitatea apei destinate consumului uman, iar pentru localitatea Zimnicea gradul de neconformitate este de 100 %, din cauza neconformării parametrului cloruri la directiva europeană 98/83/CE.

Calitatea serviciului de distribuție apă potabilă și de canalizare a fost îmbunătățită, fapt ce se datorează în primul rând necesităților impuse în regulile economiei de piață, cerințelor ANRSC, impuse în licența de funcționare, indicatorilor de performanță anexă la Contractul de Delegare de Gestiune, dar și doleanțelor cetățenilor de a-și îmbunătăți gradul de confort, apreciere justificată de:

-asigurarea continuității serviciului de apă și canalizare 24 din 24 ore și a cantității de apă solicitate;

-scurtarea duratelor de remediere a defecțiunilor apărute pe rețeaua de apă;

-reducerea numărului de sesizări și reclamații;

-anunțurile date la timp în presa locală și internet despre întreruperile programate sau accidentale;

-informarea continuă a autorităților locale și a cetățenilor privind calitatea apei potabile;

-derularea unui management operațional adecvat în relațiile cu clienții.

În cursul anului 2021, supravegherea distribuției și calității apei potabile a fost eficientă, asigurându-se siguranța microbiologică pentru populație, lucru demonstrat de neinregistrarea unor complicații epidemiologice.

Rezolvarea sesizărilor, solicitărilor și reclamațiilor venite din partea utilizatorilor a impus soluționarea rapidă și eficientă a acestora, acestea fiind structurate după cum urmează:

-probleme legate de cantitățile de apă rece și apă uzată facturate;

-probleme legate de supraconsumul de apă;

-probleme legate de necorelație dintre consumul de apă înregistrat de contoarele individuale din apartamente și cel înregistrat de contoarele de branșament;

- probleme legate de branșamente comune între proprietari;
- probleme legate de înfundări ale canalelor de scurgere ape uzate menajere.

Solicitarea intervențiilor în perioada analizată conduce la următoarea ierarhizare:

	TOTAL	Alexandria	Turnu Măgurele	Roșiorii de Vede	Videle	Zimnicea
Sesizări	272	14	56	152	14	32
Solicitări	2230	270	682	694	242	342
Reclamații	129	16	24	56	11	22

Un aspect pozitiv îl constituie faptul că majoritatea sesizărilor și reclamațiilor de pe raza celor 5 sucursale, au fost rezolvate în timp de către personalul tehnic, economic și muncitor din cadrul acestora.

Conform Hotărârii nr.46/27.04.2011 capitalul social total subscris și vărsat integral în numerar este de 3.462.700 lei, divizat în 34.627 acțiuni nominative cu valoarea nominală de 100 lei, este deținut de către cei șase acționari persoane juridice după cum urmează:

-Consiliul Județean Teleorman, având cod fiscal 4652686 – 462.500 lei reprezentând 4.625 acțiuni nominative, numerotate de la 1 la 4.625, a 100 lei fiecare, reprezentând 13,36% din capitalul social;

-Consiliul Local al Municipiului Alexandria, având cod fiscal 4652660 – 1.387.600 lei reprezentând 13.876 acțiuni nominative, numerotate de la 4.626 la 18.501 a 100 lei fiecare, reprezentând 40.07% din capitalul social;

-Consiliul Local al Municipiului Turnu Măgurele, având cod fiscal 4253731 – 925.100 lei reprezentând 9.251 acțiuni nominative, numerotate de la 18.502 la 27.752 a 100 lei fiecare, reprezentând 26.72% din capitalul social;

-Consiliul Local al Municipiului Roșiorii de Vede, având cod fiscal 4652694 – 215.000 lei reprezentând 2.150 acțiuni nominative, numerotate de la 27.753 la 29.902 a 100 lei fiecare, reprezentând 6,21% din capitalul social;

-Consiliul Local al Orașului Zimnicea, având cod fiscal 4652732 – 462.550 lei reprezentând 4.625 de acțiuni nominative, numerotate de la 29.903 la 34.527 a 100 lei fiecare, reprezentând 13,36 % din capitalul social;

-Consiliul Local al Orașului Videle, având cod fiscal 13837347 – 10.000 lei reprezentând 100 acțiuni nominative, numerotate de la 34.528 la 34.627 a 100 lei fiecare, reprezentând 0,28 % din capitalul social.

La data de 31.12.2021, capitalul subscris și vărsat al SC APA SERV SA se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumire acționar	Capital social total subscris	Capital social total vărsat	Sold
0	1	2	3	4
1	Consiliul Județean Teleorman	462.500	462.500	0
2	Consiliul local Alexandria	1.387.600	1.387.600	0
3	Consiliul local Turnu Măgurele	925.100	925.100	0
4	Consiliul local Roșiorii de Vede	215.100	215.000	0
5	Consiliul local Zimnicea	462.500	462.500	0
6	Consiliul local Videle	10.000	10.000	0
7	TOTAL	3.462.700	3.462.700	0

CAP.II-SITUAȚIA PATRIMONIULUI

Situația și evoluția elementelor patrimoniale la 31 decembrie 2021 se prezintă astfel:

Nr. crt.	DENUMIRE POSTURI	SUMA
----------	------------------	------

A	Active immobilizate <i>din care:</i>	220.910.503
	* immobilizări necorporale	4.374
	* immobilizări corporale	220.297.351
	* immobilizări financiare	608.778
B	Active circulante <i>din care:</i>	74.287.072
	* Stocuri	176.158
	* Creanțe	68.728.852
	* Casa și conturi la bănci	5.382.062
C	Cheltuieli în avans	23.966
D	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mică de 1 an.	4.473.421
E	Active circulante nete/ Datorii curente nete	69.837.617
F	Total active minus datorii curente	290.748.120
G	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an	6.227.156
H	Provizioane	
I	Venituri în avans	270.846.688
J	Capital și rezerve	
	* capital subscris și vărsat	3.462.700
	* rezerve legale	648.775
	* rezerve din reevaluare	536.360
	* alte rezerve	8.174.408
	* rezultatul exercițiului	663.446
	* surplus realizat din rezerve din reevaluare	231.500
	* rezerva legala (-)	42.913
	TOTAL CAPITALURI PROPRII	13.674.276
	PATRIMONIUL PUBLIC	
	CAPITALURI TOTALE	13.674.276

Organizarea și efectuarea inventarierii anuale s-a desfășurat potrivit Legii Contabilității nr. 82/1991, a Ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii nr.2861/2009 și procedurilor de inventariere adoptate de societate.

Bunurile inventariate au fost: immobilizarile necorporale și corporale, bunuri de natura stocurilor, decontările cu terții, trezoreria, alte conturi care prezintă sold în balanța de verificare a lunii decembrie 2021.

În baza datelor prezentate de comisia centrală de inventariere și în urma valorificării rezultatelor operațiunii de inventariere, rezultă faptul că în urma comparării valorilor scriptice înregistrate în contabilitate cu valorile factice nu au rezultat diferențe, inventarierea fiind finalizată și materializată la termenul fixat.

CAP.III-SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

Finantarea activității societății se realizează din venituri proprii, SC APA SERV SA întocmind buget de venituri și cheltuieli conform OMFP 3818/2019- privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, aprobat prin hotărâre de către Adunarea Generală a Acționarilor.

Situațiile financiare ale societății sunt aprobate de către Adunarea Generală a Acționarilor și întocmite în conformitate cu legislația în vigoare.

Complexitatea operațiilor economice și financiare specifice societății este reflectată în documentele contabile de sinteză sub forma fluxurilor activelor circulante.

Activitatea unei societăți se apreciază pe baza Contului de profit și pierdere care grupează pe o perioadă de gestiune dată ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri și cheltuieli.

Situația și evoluția principalilor indicatori economico-financiar prezenți în bilanț în „**Contul de profit și pierderi**” se prezintă astfel:

Denumire indicatori	Realizări 31.12.2020	Realizări 31.12.2021	Diferențe
---------------------	-------------------------	-------------------------	-----------

1.Cifra de afaceri netă	31.911.908	32.501.307	589.399
2. TOTAL VENITURI, din care:	34.492.795	34.291.980	-200.815
- venituri din exploatare	34.492.533	34.291.505	-201.028
- venituri financiare	262	475	213
- venituri excepționale	0	0	0
3. TOTAL CHELTUIELI, din care:	31.533.764	33.433.721	1.899.957
-cheltuieli de exploatare	31.189.915	33.172.432	1.982.517
-cheltuieli financiare	343.849	261.289	-82.560
-cheltuieli excepționale	0	0	0
4. PROFIT / PIERDERE BRUTA	2.959.031	858.259	-2.100.772
5. IMPOZITARE PROFIT	630.311	194.813	-435.498
REZULTAT NET	2.328.720	663.446	-1.665.274

Comparând realizările anului 2021, cu realizările anului 2020, se constată o creștere a cifrei de afaceri nete cu suma de 589.399 lei, o diminuare a veniturilor totale cu suma de 200.815 lei, dar și o creștere a cheltuielilor totale aferente acestor venituri cu suma de 1.899.957 lei, datorită în primul rând majorării preturilor cu energia electrică, majorarea salariului minim brut pe țară, fapt ce se regăsește în toate majorările de pret la materiale, clor (în anul 2021 prețul la tona de clor s-a majorat de la 1.800 lei la 3200 lei) carburanți și prestațiile de servicii, dar și datorită costurilor mari cu întreținerea și repararea investițiilor noi (Uzine de apă și Stații de Epurare) din cele cinci sucursale.

La finele anului 2021 s-au constituit provizioane conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare, art. 26 „Provizioane și rezerve” în suma de 814.065.09 lei.

Din punct de vedere contabil societatea înregistrează profit brut în valoare de **858.259 lei**, impozit pe profit în valoare de **194.813 lei**, rezultând un profit net în valoare de **663.446 lei**. S-au constituit rezerve legale în valoare de **42.913 lei**.

SITUATIA constituirii rezervelor din profit 2021

Nr crt	ANUL	TOTAL REZERVE	DIN CARE		SUME VIRATE IN FOND IID
			REZERVE LEGALE	ALTE REZERVE	
			CONT 10610	CONT 10680	
0	1	2	3	4	5
1	2007	81,803.00	4,823.00	76,980.00	76,980.00
2	2008				
3	2009	1,063,434.21	122,715.17	940,719.04	654,823.00
4	2010	1,393,087.00	76,631.00	1,316,456.00	
5	2011	1,098,277.00	36,449.00	1,061,828.00	
6	2012	1,559,937.10	58,334.00	1,501,603.10	
7	2013	494,009.88	32,007.00	462,002.88	
8	2014	332,898.54	21,536.00	311,362.54	
9	2015	1,334,852.62	48,328.00	1,286,524.62	
10	2016	162,995.69	68,902.00	94,093.69	
11	2017	340,952.27	10,889.00	330,063.27	1,200,284.12
12	2018	231,318.85	11,566.00	219,752.85	1,500,000.00
13	2019	-1,642,016.05		-1,642,016.05	1,004,196.24
14	2020	113,682.00	113,682.00		551,000.00
15	2021	2,257,951.23	42,913.00	2,215,038.23	294,079.00
	TOTAL	8,823,183.34	648,775.17	8,174,408.17	5,281,362.36

Ponderea cheltuielilor cu personalul in total cheltuieli a fost de 62.52 % din care:

*salarii =60.83 %

*asigurari sociale = 1,63 %

Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în suma de 1.119.073 lei.

SC APA SERV SA Teleorman a primit in data de 23.11.2021, de la Administratia Nationala Apele Romane, facturi aferente perioadei iunie 2020-octombrie 2021 pentru punctul de lucru din Alexandria. Suma de 228.063,47 lei reprezentand cheltuiala aferenta anului 2020 a fost inregistrata in contul 11740., rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile...

De asemenea in contul 11740 a fost inregistrata si suma -64.478,00 lei reprezentand rectificare salariala, referitoare la Iatan Sorin, parte in dosarul penal nr.118/740/2021 privind sumele incasate de acesta reprezentand salarii, pe baza unor diplome false.

Total cont 11740 163.585,47 lei.

Conform Manualului de politici contabile, *in cadrul SC APA SERV SA se stabileste ca o eroare este semnificativa (iar, daca apartine unui exercitiu precedent se corecteaza pe seama rezultatului reportat), atunci cand valoarea acesteia depaseste pragul de semnificatie stabilit la 1% DIN CIFRA DE AFACERI* . Pentru anul 2020 1% din cifra de afaceri (32.501.307 lei) inseamna 325.013 lei.

Urmare a eforturilor depuse de către conducerea societății, cu sprijinul Consiliului de Administrație, pe linia reducerii cheltuielilor de exploatare și a duratei de recuperare a creanțelor, cash-flow-ul societății a permis achitarea datoriilor față de salariați, față de bugetul general consolidat și față de bugetul local. La finele anului 2021, datoria înregistrată la bugetul de stat si salariați, a fost de 911.293 lei reprezentand datorii curente, respectiv obligații aferente lunii decembrie 2021 care au fost achitate în luna ianuarie 2022.

Toate posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate și concordă cu situația reală a elementelor patrimoniale, rezultate ca urmare a inventarierii patrimoniului societății.

Pentru întărirea disciplinei economico-financiare, în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență nr.26/2013, cu modificările și actualizările ulterioare, Consiliul de Administrație a analizat periodic încadrarea în BVC și modul de indeplinire a indicatorilor de performanta din Contractele de mandat ale directorului general, directorului economic și directorului tehnic.

În ceea ce privește elementele extrabilanțiere în cursul anului 2021 au fost operate următoarele înregistrări:

-reevaluări active de domeniul public la Sucursala Rosiorii de Vede;

-luare în evidenta si casari obiecte de inventar în folosință;

-luarea în evidenta, in temeiul HCL.168/28.06.2021 emisa de Primaria Alexandria si a actului aditional nr.17954/22.07.2022, la contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si canalizare nr.61/07.12.2007, a bunurilor reprezentand echipamente, investitii puse in functiune care au fost finantate din Fonduri de coeziune, in perioada de finantare a POS I de Mediu prin Proiectul major ,, Reabilitarea si extinderea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare in Judetul Teleorma., 2007-2013 si bunurile rezultate din investitia Municipiului Alexandria prin proiectul,, Infrastructura si utilitati pe Soseaua Turnu Magurele-incinta fostei UM in Municipiul Alexandria, Judetul Teleorman..., executat in perioada 2014-2019, bunuri definite ca ,,bunuri de retur.,Valoarea totala a bunurilor luate in evidenta se ridica la valoarea de 109.122.584,94 lei.

CAP.IV-CONTINUITATEA ACTIVITĂȚII

Având în vedere evoluția și poziția pe piață a societății se apreciază că aceasta va funcționa în mod normal în viitor, fără a exista riscul de a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității, respectându-se astfel principiul continuității activității.

Tinând cont de situatia generata de raspandirea virusului SARS-COV-2 la nivel national si international, consideram ca societatea a trecut relativ bine peste criza,, echipa SC APA SERV SA are responsabilitatea de a asigura continuitatea serviciului privind furnizarea apei catre cetateni si societati comerciale si in situatii de criza, in care mediul de activitate nu este cel normal, pentru a putea deservi in continuare, eficient, nevoile clientilor. Activitatea operationala se va desfasura normal, iar in functie

de evoluția națională a situației, societatea va lua cele mai bune măsuri, adaptate situației, pentru protejarea angajaților și pentru o derulare cât mai normală a activității.

CAP.V-CONTROLUL INTERN

***realizarea auditului de supraveghere și evaluarea** în perioada 16.03.2021 -19.03.2021, cu organismul de certificare SRAC, contract nr.175501/20218+anexe contract 2021 privind menținerea sistemului de management integrat: calitate-mediu-sănătate și securitate ocupațională conform SREN ISO 9001:2015; SREN ISO 14001:2015 și ISO 45001:2018.

Obiectivele auditului :

-evaluarea modului în care obligațiile care rezulta din sistemul de management certificat sunt îndeplinite din punct de vedere al conformității și a eficacității acestuia cu cerințele standardelor de referință aplicabile;

-evaluarea abilității sistemului de management de a îndeplini în continuare cerințele legale reglementate și contractuale în cadrul organizației;

-identificarea zonelor de îmbunătățire potențială a sistemului de management.

Potrivit prevederilor art.5 alin.(2¹) din OG nr.119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, s-a emis Ordinul nr.400/2015 de aprobare a Codului controlului intern/managerial cuprinzând standardele de controlul intern/managerial.

SC APA SERV SA, având în vedere prevederile prezentului Ordin, a dispus măsurile necesare pentru elaborarea și dezvoltarea sistemului de control intern/managerial, inclusiv procedurilor formalizate pe activități prin emiterea deciziei nr.71/09.05.2016, privind numirea Comisiei de Monitorizare a Sistemului de Control Intern Managerial(SCIM) și a echipei de gestionare a riscurilor(EGR).

Obiectivele, acțiunile, responsabilitățile, termenele, precum și alte componente ale măsurilor respective, sunt cuprinse în programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial, elaborat la nivelul fiecărui departament din cadrul SC APA SERV SA.

***asigurarea auditului intern:** în anul 2021 SC APA SERV SA a asigurat cadrul legal desfășurării activității de audit public intern prin intermediul domnului auditor Sfântes Ion.

CAP.VI-CONCLUZII

Consiliul de Administrație a urmărit realizarea programului de activitate propus pentru anul 2021, execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli lunar, trimestrial, semestrial și a programului de investiții și reparații aprobate.

Toate eforturile Consiliului de Administrație și conducerii societății au fost orientate spre îndeplinirea misiunii societății de a asigura servicii de calitate, cu ajutorul unui personal calificat, în condițiile unei reale protecții a mediului înconjurător.

Obiectivele strategice ale SC APA SERV SA sunt:

-dezvoltarea unui management operațional, eficient și corelat în raport cu obiectivele pe termen mediu și lung, (promovarea și implementarea investițiilor, costurile pentru exploatare, mentenanță și personal);

-îmbunătățirea infrastructurii în sectorul de apă, aceasta constând în reabilitarea sistemului de distribuție a apei precum și sistemului de colectare și tratare a apei uzate în aglomerările Alexandria, Turnu Măgurele, Roșiorii de Vede, Zimnicea și Videle, în scopul conformării cu obligațiile privind calitatea apei prevăzute în Tratatul de Aderare.

Proiectul constă în principal în măsuri aferente apei potabile, de construire/ reabilitare a captărilor de adâncime și de suprafață, a conductelor de aducțiune, a stațiilor de tratare și pompare, a rezervoarelor de apă, a rețelelor de distribuție și a sistemului de contorizare și măsuri aferente apei uzate de construire/ reabilitare a sistemului de colectare a apei uzate și a cinci stații de epurare în localitățile Alexandria, Turnu Măgurele, Roșiorii de Vede, Videle și Zimnicea.

-asigurarea de personal calificat și motivat;

-orientarea către cerințele consumatorilor:

*îmbunătățirea continuă a calității serviciilor;

*dezvoltarea și îmbunătățirea sistematică a relațiilor salariaților cu clienții;

*adaptarea serviciilor la solicitările utilizatorilor.

Serviciul de alimentare cu apă și de canalizare prestat de către S.C. APA SERV S.A. în

localitățile Alexandria, Turnu Măgurele, Roșiorii de Vede, Videle și Zimnicea, are o dimensiune socială, una economică și una ecologică, indisolubil legate între ele.

Din punct de vedere economic, aceasta crează premisele desfășurării proceselor de producție la un număr mare de activități, în localitățile sus menționate, iar din punct de vedere social serviciul de apă/canal asigură locuri de muncă pentru un număr însemnat de salariați (474) și apă potabilă necesară consumului uman, preparării alimentelor și igienei personale.

Complexitatea și importanța economică și socială a activității, ne mobilizează și ne obligă astfel încât să putem asigura serviciile și reparațiile necesare, dotarea materială și forța de muncă calificată necesară pentru a desfășura activitatea în siguranță și conduce la creșterea calității acesteia.

Obiectivul general al activității S.C. APA SERV S.A. este „Asigurarea unui standard ridicat de viață din punct de vedere al asigurării necesarului și calității apei pentru locuitorii din localitățile Alexandria, Turnu Măgurele, Roșiorii de Vede, Zimnicea și Videle, județul Teleorman. ”

În anul 2021, ședințele Consiliului de Administrație s-au desfășurat regulat, participarea fiind completă, elaborandu-se un număr de 18 decizii. Au fost prezentate spre aprobare și aprobate 5 proiecte de hotărâre, toate de competența A.G.A.

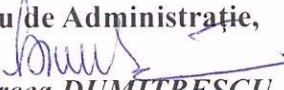
Cumulat pe anul 2021 indicatorii de performanță stabiliți prin BVC și prin Contractele de mandat au fost îndepliniți.

SC APA SERV SA, după constituirea rezervei legale în suma de 42.913 lei, profitul nerepartizat în suma de 663.446 lei urmează a fi înregistrat la „alte rezerve”.

De asemenea propunem închiderea contului 11740 „rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile”, pe baza contului 11720 „rezultatul reportat an 2020,..”.

Conform OUG nr.198/2005, art.4, alin.(4), lit.b), operatorul contribuie la constituirea Fondului IID, până la concurența sumei necesare acoperirii serviciului datoriei, cu sume repartizate din profitul net, la fondul de rezervă .

Față de cele prezentate și a raportului auditorului extern, propun A.G.A descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată în anul 2021, considerând că s-au întreprins toate demersurile pentru desfășurarea activității în condiții normale și de profitabilitate, aprobarea situațiilor financiare și a repartizării profitului realizat în forma prezentată .

Președinte
Consiliu de Administrație,

Ing. Mircea DUMITRESCU

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad I la luna DECEMBRIE 2021

CF RO22224874|RC J34/529/2007/B20/25.05.22/09:35/Pag. 1

Cont		Sold la inceput de an		Rulaj cumulat		Sume Finale		Sold Final	
Simbol	Denumire	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	TOTAL CLASA 1	83415.49	19958038.08	39856321.59	39883130.92	39939737.08	59841169.00	0.00	19901431.92
	SF:2021	0.00	19874622.59						
101	CAPITAL SOCIAL	0.00	3462700.00	0.00	0.00	0.00	3462700.00	0.00	3462700.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	730072.25	193712.00	0.00	193712.00	730072.25	0.00	536360.25
106	REZERVE	0.00	6565232.11	0.00	2257951.23	0.00	8823183.34	0.00	8823183.34
117	REZULTAT REPORTAT	0.00	201373.00	2378623.70	2408750.23	2378623.70	2610123.23	0.00	231499.53
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	2328720.23	36590456.75	34925182.25	36590456.75	37253902.48	0.00	663445.73
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	113682.00	0.00	42913.00	113682.00	156595.00	113682.00	42913.00	0.00
162	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	5783956.44	608837.52	0.00	608837.52	5783956.44	0.00	5175118.92
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	-30266.51	885984.05	41778.62	177565.21	11512.11	1063549.26	0.00	1052037.15
	SF:2021	0.00	916250.56						
2	TOTAL CLASA 2	325445444.20	2490447.12	211063006.15	315374112.89	536508450.35	317864560.01	218643890.34	0.00
	SF:2021	322954997.08	0.00						
205	CONCESIUNI,BREVETE,LICENTE, MARCI SI ALTE SIMILARE	215824.38	0.00	5656.70	0.00	221481.08	0.00	221481.08	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	181132.26	0.00	0.00	0.00	181132.26	0.00	181132.26	0.00
211	IMOBILIZ CORPORALE:TERENURI SI AMENAJARI TERENURI	953381.00	0.00	0.00	0.00	953381.00	0.00	953381.00	0.00
212	CONSTRUCTII	1255245.89	0.00	101476721.52	101476721.52	102731967.41	101476721.52	1255245.89	0.00
213	INSTALATII TEHN. MIJL TRANSP. ANIMALE, PLANTATII	1920774.23	0.00	3846152.49	3575595.65	5766926.72	3575595.65	2191331.07	0.00
214	MOBILIER, BIROTICA, ECH.DE PROTECTIE ALTE ACT CORP	97523.64	0.00	4576.97	13396.97	102100.61	13396.97	88703.64	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	319523813.96	0.00	105614086.74	209893350.01	425137900.70	209893350.01	215244550.69	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	608777.98	0.00	0.00	0.00	608777.98	0.00	608777.98	0.00
280	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	0.00	355368.15	0.00	42870.60	0.00	398238.75	0.00	398238.75
281	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE	688970.86	2135078.97	115811.73	372178.14	804782.59	2507257.11	0.00	1702474.52

Cont		Sold la inceput de an		Rulaj cumulat		Sume Finale		Sold Final	
Simbol	Denumire	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	SF:2021	0.00	1446108.11						
3	TOTAL CLASA 3	116553.11	0.00	1462751.72	1404249.01	1579304.83	1404249.01	175055.82	0.00
302	MATERIALE CONSUMABILE	111137.44	0.00	1346160.24	1288342.89	1457297.68	1288342.89	168954.79	0.00
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	4664.46	0.00	116591.48	115154.91	121255.94	115154.91	6101.03	0.00
371	MARFURI	751.21	0.00	0.00	751.21	751.21	751.21	0.00	0.00
4	TOTAL CLASA 4	86369132.06	393018517.55	519137053.40	416787244.35	605506185.46	809805761.90	0.00	204299576.44
	SF:2021	0.00	306649385.49						
401	FURNIZORI	0.00	1869995.04	13169215.11	13652704.19	13169215.11	15522699.23	0.00	2353484.12
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	58938.41	3094879.13	3124653.13	3094879.13	3183591.54	0.00	88712.41
408	FURNIZORI-FACTURI NESOSITE	0.00	255670.42	0.00	-42437.85	0.00	213232.57	0.00	213232.57
409	FURNIZORI-DEBITORI	377850.02	0.00	1899865.52	0.00	2277715.54	0.00	2277715.54	0.00
411	CLIENTI	13825523.13	0.00	37363536.93	37245755.31	51189060.06	37245755.31	13943304.75	0.00
421	PERSONAL-SALARII DATORATE	0.00	634281.00	19655210.00	19695373.00	19655210.00	20329654.00	0.00	674444.00
423	PERSONAL-AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	34285.00	464234.00	451746.00	464234.00	486031.00	0.00	21797.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	3172600.00	3172600.00	3172600.00	3172600.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	10645.00	162164.00	160673.00	162164.00	171318.00	0.00	9154.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	348.00	4215.75	4215.75	4215.75	4563.75	0.00	348.00
431	ASIGURARI SOCIALE	267401.00	560549.00	7381145.00	7327382.00	7648546.00	7887931.00	0.00	239385.00
	SF:2021	0.00	293148.00						
436	CONTRIB ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	35616.00	449263.00	451823.00	449263.00	487439.00	0.00	38176.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT	0.00	98505.00	246461.00	194813.00	246461.00	293318.00	0.00	46857.00
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	43808.42	103818.87	7062209.91	7047680.46	7106018.33	7151499.33	0.00	45481.00
	SF:2021	0.00	60010.45						
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	91776.00	1199199.00	1231113.00	1199199.00	1322889.00	0.00	123690.00
445	SUBVENTII	68219922.79	6052291.25	872590.20	4947772.87	69092512.99	11000064.12	58092448.87	0.00
	SF:2021	62167631.54	0.00						
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	127086.00	127086.00	127086.00	127086.00	0.00	0.00
447	FONDURI SPECIALE-TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	44106.66	382044.18	364142.75	382044.18	408249.41	0.00	26205.23

Cont		Sold la inceput de an		Rulaj cumulata		Sume Finale		Sold Final	
Simbol	Denumire	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	548.00	1355.00	548.00	1355.00	0.00	807.00
461	DEBITORI DIVERSI	277536.08	0.00	20000.00	48296.47	297536.08	48296.47	249239.61	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	2567664.85	1644203.10	-722504.75	1644203.10	1845160.10	0.00	200957.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	15672.31	0.00	161324.91	153031.46	176997.22	153031.46	23965.76	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	422129.10	422129.10	422129.10	422129.10	0.00	0.00
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	3341418.31	376824057.27	208062830.00	105426878.79	211404248.31	482250936.06	0.00	270846687.75
	SF:2021	0.00	373482638.96						
481	DECONTARI INTRE UNITATE SI SUBUNITATI	0.00	0.00	210090127.28	210090127.28	210090127.28	210090127.28	0.00	0.00
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	1396770.30	1396770.30	1396770.30	1396770.30	0.00	0.00
491	PROVIZIOANE PT.DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI	0.00	3775969.78	633201.98	814065.09	633201.98	4590034.87	0.00	3956832.89
5	TOTAL CLASA 5	3452457.89	0.00	90409582.48	88479978.17	93862040.37	88479978.17	5382062.20	0.00
512	CONTURI CURENTE LA BANCI	3415703.29	0.00	42715386.33	40794072.55	46131089.62	40794072.55	5337017.07	0.00
531	CASA	36754.60	0.00	23550883.24	23542592.71	23587637.84	23542592.71	45045.13	0.00
532	ALTE VALORI	0.00	0.00	364800.00	364800.00	364800.00	364800.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	72792.18	72792.18	72792.18	72792.18	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	23705720.73	23705720.73	23705720.73	23705720.73	0.00	0.00
6	TOTAL CLASA 6	0.00	0.00	34261736.52	34261736.52	34261736.52	34261736.52	0.00	0.00
602	CHELTUIELI CU MATERIALELE CONSUMABILE	0.00	0.00	1290077.47	1290077.47	1290077.47	1290077.47	0.00	0.00
603	CHELT.PT.MATERIALE DE NATURA OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	115154.91	115154.91	115154.91	115154.91	0.00	0.00
604	CH.PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	0.00	0.00	6388.65	6388.65	6388.65	6388.65	0.00	0.00
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	0.00	7232392.11	7232392.11	7232392.11	7232392.11	0.00	0.00
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATILE	0.00	0.00	185764.43	185764.43	185764.43	185764.43	0.00	0.00
612	CH.REDEVENTE.LOCATII GESTIUNE,CHIRII	0.00	0.00	196915.21	196915.21	196915.21	196915.21	0.00	0.00
613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00	0.00	62162.36	62162.36	62162.36	62162.36	0.00	0.00
615	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	10358.39	10358.39	10358.39	10358.39	0.00	0.00
621	CHELTUIELI CU COLABORATORII (40103)	0.00	0.00	232596.00	232596.00	232596.00	232596.00	0.00	0.00
623	CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	15000.61	15000.61	15000.61	15000.61	0.00	0.00
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	1363.73	1363.73	1363.73	1363.73	0.00	0.00

Cont		Sold la inceput de an		Rulaj cumulata		Sume Finale		Sold Final	
Simbol	Denumire	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
625	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	36716.53	36716.53	36716.53	36716.53	0.00	0.00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	160433.44	160433.44	160433.44	160433.44	0.00	0.00
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	74704.54	74704.54	74704.54	74704.54	0.00	0.00
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	1289594.77	1289594.77	1289594.77	1289594.77	0.00	0.00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZITE,TAXE SI VARSAMINT,ASIMILATE	0.00	0.00	515483.76	515483.76	515483.76	515483.76	0.00	0.00
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	19759851.00	19759851.00	19759851.00	19759851.00	0.00	0.00
642	CHELT.CU TICHETE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	364800.00	364800.00	364800.00	364800.00	0.00	0.00
645	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	92963.00	92963.00	92963.00	92963.00	0.00	0.00
646	CHELT PRIVIND CONTRIB ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	0.00	451823.00	451823.00	451823.00	451823.00	0.00	0.00
652	CHELTUIELI CU PROTECTIA MEDIULUI	0.00	0.00	12869.32	12869.32	12869.32	12869.32	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	469107.19	469107.19	469107.19	469107.19	0.00	0.00
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	2118.60	2118.60	2118.60	2118.60	0.00	0.00
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBINZILE	0.00	0.00	258353.80	258353.80	258353.80	258353.80	0.00	0.00
668	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	816.87	816.87	816.87	816.87	0.00	0.00
681	CHELT. DE EXPLOATARE PT.AMORTIZARI SI PROVIZIOANE	0.00	0.00	1229113.83	1229113.83	1229113.83	1229113.83	0.00	0.00
691	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	194813.00	194813.00	194813.00	194813.00	0.00	0.00
7	TOTAL CLASA 7	0.00	0.00	34925182.25	34925182.25	34925182.25	34925182.25	0.00	0.00
704	VENIT. DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	31985878.39	31985878.39	31985878.39	31985878.39	0.00	0.00
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	515429.05	515429.05	515429.05	515429.05	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	1790197.79	1790197.79	1790197.79	1790197.79	0.00	0.00
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	337.96	337.96	337.96	337.96	0.00	0.00
766	VENITURI DIN DOBINZI	0.00	0.00	137.08	137.08	137.08	137.08	0.00	0.00
781	VENITURI DIN PROVIZIOANE PT.ACTIVIT.DE EXPLOATARE	0.00	0.00	633201.98	633201.98	633201.98	633201.98	0.00	0.00
TOTAL		415467002.75		931115634.11		1346582636.86		300931309.16	
			415467002.75		931115634.11		1346582636.86		300931309.16
SF:2021		405103379.42	405103379.42						

Cont		Sold la inceput de an		Rulaj cumulat		Sume Finale		Sold Final	
Simbol	Denumire	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
8	TOTAL CLASA 8	89877164.85	89877164.85	109354360.48	109354360.48	199231525.33	199231525.33	0.00	0.00
802	ANGAJAMENTE PRIMITE	2419849.92	0.00	0.00	0.00	2419849.92	0.00	2419849.92	0.00
803	ALTE CONTURI IN AFARA BILANTULUI	87444400.49	0.00	109237739.75	110321.52	196682140.24	110321.52	196571818.72	0.00
805	DOBANZI AFERENTE CTR.DE LEASING	12914.44	0.00	6299.21	0.00	19213.65	0.00	19213.65	0.00
850	DECONTARI PT.PARTIDA DUBLA	0.00	89877164.85	110321.52	109244038.96	110321.52	199121203.81	0.00	199010882.29
TOTAL		89877164.85		109354360.48		199231525.33		199010882.29	
			89877164.85		109354360.48		199231525.33		199010882.29

Director Economic
ec. 11



INTOCMIT VERIFICAT