

S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L.

Com. Aricestii Rahtivani, nr. 676, jud. Prahova

CUI: RO 28744019

R.C: J 29/1059/2011

Capital social: 5.000 lei

Contul: RO15TREZ5395069XXX003669 - Trezorerie: Brazi – Ploiesti

CONT: RO 26 BTRL 03001202G75780XX – BANCA TRANSILVANIA

Tel-fax: 0244380635

Email: servpublapa@gmail.com

Nr. 38. din 08.09.2017

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

pentru exercitiul financiar 2016

S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L.

s-a infiintat prin reorganizarea Serviciului Public de Alimentare cu Apa Aricestii Rahtivani , in baza H.O.L. nr. 12/25.01.2011. La data de 30 iunie 2011, noua Societate Comerciala a fost inregistrata oficial la Oficiul Registrului Comertului si isi continua activitatea sub numele de S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. Societatea functioneaza in conformitate cu prevederile Legii societatilor comerciale nr. 31/1990 si a actului constitutiv. Activitatea societatii se desfășoară în conformitate cu Legea serviciului de alimentare cu apa si de canalizare nr. 241/2006, si functioneaza ca societate comerciala cu capital integral de stat , **asociat unic fiind:**

- **Comuna Aricestii Rahtivani prin Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani** (100 parti sociale, cu valoarea nominala de 50 lei fiecare);

Serviciile prestate de societate asigura distribuirea apei potabile si are ca principale obiecte de activitate:

- captarea din sursele subterane a cantitatilor de apa necesare, tratarea, transportul, si distribuirea apei potabile ;
- alte prestatii de servicii specifice domeniului de activitate;
Alte servicii prestate de societate :
- servicii de curatenie – cod CAEN 8121
- activitati de contractare pe baze temporare a personalului – cod CAEN 7820

In cursul anului 2011, autoritatea locala actionara a societatii a emis Hotararea de delegare directa a serviciului catre S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L., iar in trimestrul II al anului 2011 s-a semnat Contractul de delegare directa a gestiunii serviciului de alimentare cu apa. Durata contractului este de 10 ani incepand cu

data de 09.09.2011 . Incepand cu data de 10 august 2011, S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. functioneaza efectiv ca operator local. La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile și completările ulterioare, precum și ale **OMFP 166/2017** - privind principalele aspecte legate de **intocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Posturile înscrise în bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în contabilitate, elementele patrimoniale fiind evaluate la valoarea lor reală pe baza inventarului anual. Inventarierea anuală a cuprins toate elementele de activ și de pasiv din patrimoniu și s-a făcut cu respectarea Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 2861/2009, rezultatele fiind operate în bilanțul contabil pe anul 2016 pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31 decembrie 2016 .

Înregistrările în contabilitate s-au făcut cronologic respectând planul de conturi, propriile principii, politici și metode contabile și au avut la bază documente justificative vizate de control financiar preventiv.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității:

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata. Conducerea considera ca activitatea este profitabila, nu inregistreaza datorii restante si deci, permite continuarea activitatii si achitarea datoriilor in cursul normal al activitatii de exploatare, fara a fi nevoie de vanzari substantiale de active, intrerupere forata determinata de factori externi a operatiunilor sale sau alte actiuni similare.

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – nu este cazul;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia,

echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul*;

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul*;

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datorilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar
- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar

Societatea desfășoară relații comerciale în cea mai mare parte cu populația. Soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, societatea încercând o expunere minimă la riscul unor creanțe neincasabile.

Rezultatele S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. sunt determinate de totalitatea veniturilor și cheltuielilor aferente anului 2015.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31 decembrie 2016 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele anului 2016.

Profitul net al societății se prezintă astfel:

-Total venituri	669.049 lei
-Total cheltuieli	534.617 lei
Profit brut	134.432 lei
- Impozit pe profit	23.950 lei
Profit net	110.482 lei

Repartizările de mai jos au fost făcute de societate și au fost cuprinse în situațiile financiare anuale la 31.12.2016, conform reglementărilor în vigoare privind repartizările obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare.

Destinația	Lei
Profit net de repartizat la 31.12.2016	110.482
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	0
Profit nerepartizat	110.482

Administratorul societății propune Consiliului Local al com. Aricestii Rahtivani, conf. prevederilor O.U.G. 64/2001, să aprobe repartizarea profitului net nerepartizat la 31.12.2016, în suma de 110.482 lei, astfel:

- dividende cuvenite Asociației unice (Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani) – 50%
= 55.241 lei
- alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursă proprie de finanțare .
= 55.241 lei

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. la 31.12.2016 :

Indicatori	U.M.	2015	2016	2016/ 2015
Cifra de afaceri	lei	683.831	663.048	96,96%
Alte venituri	lei	18.165	5.957	32,79%
Total Venituri din exploatare	lei	701.996	669.005	95,30%
Venituri financiare	lei	21	44	209,52%
Total venituri	lei	702.017	669.049	95,30%
Cheltuieli totale din care :	lei	549.768	534.617	97,24%
Cheltuieli de exploatare	lei	549.768	534.617	97,24%
Profit din exploatare	lei	152.228	134.388	88,28%
Profit brut	lei	152.249	134.432	88,30%
Cheltuieli cu impozitul pe profit	lei	28.998	23.950	82,59%
Profit net al exercitiului financiar	lei	123.251	110.482	89,64%
Pret apa potabila	lei/mc	2,02	2,02	100,00%
Cantitatea de apă potabilă facturată:	mii mc	288	267	92,70%
Capital social	lei	5.000	5.000	100,00%
Capitaluri proprii	lei	187.109	247.320	132,18%

Nivelul Cifrei de afaceri nete s-a diminuat în anul 2016 cu 3% fata de anul 2015 urmare scaderii cantitatii de apa facturata(288 mii mc în anul 2015 fata de 267 mii mc în anul 2016). În cursul anului 2015 cantitatea de apa facturata a fost mai mare urmare a faptului că au fost duse la îndeplinire măsurile privind deficiențele constatate de către Curtea de Conturi Prahova prin Decizia nr.12/2015.

De asemenea, tot ca urmare a implementării măsurilor dispuse de Curtea de Conturi Prahova, în anul 2015, nivelul cheltuielilor de exploatare a fost mai mare cu 2,83% fata de nivelul anului 2016.

Clienții din activitatea de baza neîncasați la 31 decembrie 2016 sunt în valoare de 75.726,00 lei, din care:

- a) 33.786 lei creanțe în termenul de plata de 30 zile;
- b) 41.940 lei creanțe restante, neîncasate în termen;

De asemenea societatea înregistrează la 31.12.2016 clienți în litigiu în suma de 1.928 lei. Pentru întreaga suma s-au constituit ajustări pentru clienți incerti.

Consumul de apa facturat in ianuarie 2017 aferent consumului pe luna decembrie 2016 a fost inregistrat corespunzator in luna decembrie 2016 in clienti facturi de intocmit.

Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datorii curente, sunt în valoare 1.210,84 lei.

Administratorul inainteaza spre analiza Asociatului unic – Comuna Aricestii Rahtivani, reprezentata prin Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani setul de situatii financiare intocmite la 31.12.2016:

- Bilantul ;
- Contul de profit si pierdere ;
- Raportul administratorului
- Raportul auditorului statutar independent (S.C. Junius Cont SRL Ploiesti, Str. Mitropolit Veniamin Costache, nr.1, Bl.28B, Ap.5, O.R.C. J 29 / 1558/22.09.2003;C.I.F:RO15767649 , Tel/fax : 0722258692, 0344103858 ;)

Administratorul propune Asociatului unic – Comuna Aricestii Rahtivani, reprezentata prin Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani aprobarea urmatoarelor:

- setul de situatii financiare intocmite la 31.12.2016 constand din: bilant; contul de profit si pierdere; notele la situatiile financiare; principiile , politicile si metodele contabile utilizate in anul 2016 si raportul administratorului;
- repartizarea sumelor din profitul net (2016) de 110.482 lei, astfel:
 - dividende convenite Asociatului unic (Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani) – 50% = 55.241 lei
 - alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursa proprie de finantare . = 55.241 lei

ADMINISTRATOR,

Ing. Ion Frinculescu

