

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

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

CUI: RO 28744019

R.C: J 29/1059/2011

Capital social: 305 000 lei

Contul: RO15TREZ5395069XXX003669 - Trezorerie: Brazi - Ploiesti

CONT: RO 26 BTRL 03001202G75780XX - BANCA TRANSILVANIA

Tel-fax: 0244380635

Email: servpublapa@gmail.com

Anexa nr.3

Nr. 56 din 19.04.2018

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

pentru exercitiul financiar 2017

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

s-a infiintat prin reorganizarea Serviciului Public de Alimentare cu Apa Arcestii Rahtivani, in baza H.C.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 Arcestii Rahtivani prin Consiliul Local al com. Arcestii Rahtivani** (6.100 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. Începând cu data de 10 august 2011, S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. funcționează efectiv ca operator local. La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile în vigoare**, ale **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și 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 modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMFP 470/2018** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

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 2017 pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31 decembrie 2017.

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

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității:

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Societatea să își continue activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată. Conducerea considera ca activitatea este profitabilă, nu înregistrează datorii restante și deci, permite continuarea activității și achitarea datoriilor în cursul normal al activității de exploatare, fără a fi nevoie de vânzări substanțiale de active, întrerupere forțată determinată de factori externi a operațiunilor sale sau alte acțiuni 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 acestora, 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 acestora,

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 datoriilor, 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 2017.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31 decembrie 2017 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele anului 2017.

Profitul net al societății se prezintă astfel:

-Total venituri	605.532 lei
-Total cheltuieli	534.939 lei
Profit brut	70.593 lei
- Impozit pe profit	12.626 lei
Profit net	57.967 lei

Repartizarile de mai jos au fost făcute de societate și au fost cuprinse în situațiile financiare anuale la 31.12.2017, 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 31.12.2017	57.967
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	3.530
Profit nerepartizat	54.437

Administratorul societății propune Consiliului Local al com. Aricestii Rahtivani, conform prevederilor O.U.G. 64/2001, să aprobe repartizarea profitului net nerepartizat la 31.12.2017, în suma de 54.437 lei, astfel:

- dividende cuvenite Asociațului unic (Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani) – 50%

= 27.219 lei

- alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursă proprie de finanțare .

= 27.218 lei

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARIGESTII RAHTIVANI S.R.L. la 31.12.2017 :

Indicatori	U.M.	2016	2017	2017/ 2016
Cifra de afaceri	lei	663.048	596.991	90,04%
Alte venituri	lei	5.957	8.395	140,93%
Total Venituri din exploatare	lei	669.005	605.386	90,49%
Venituri financiare	lei	44	146	331,82%
Total venituri	lei	669.049	605.532	90,51%
Cheltuieli totale din care :	lei	534.617	534.939	100,06%
Cheltuieli de exploatare	lei	534.617	534.939	100,06%
Profit din exploatare	lei	134.388	70.447	52,42%
Profit brut	lei	134.432	70.593	52,51%
Cheltuieli cu impozitul pe profit	lei	23.950	12.626	52,72%
Profit net al exercitiului financiar	lei	110.482	57.967	52,47%
Pret apa potabila	lei/mc	2,02	2,02	100,00%
Cantitatea de apă potabilă facturată:	mii mc	267	260	97,38%
Capital social	lei	5.000	305.000	6100%
Capitalul proprii	lei	247.320	556.741	225,11%

- Nivelul Cifrei de afaceri nete s-a diminuat în anul 2017 cu 11% fata de anul 2016 urmare a scaderii cantitatii de apa facturata(267 mii mc în anul 2016 fata de 260 mii mc în anul 2017, precum și a rezilierii în lunile: mai 2017 și august 2017 a contractelor de prestari servicii încheiate cu Primaria com. Arigestii Rahtivani, corespunzatoare codurilor CAEN: 8121 - servicii de curatenie și 7820 - activitati de contractare pe baze temporare a personalului).
- Clientii din activitatea de baza nefincasati la 31 decembrie 2017 sunt în valoare de 69.440.00 lei, din care:
 - a) 15.097 lei creante în termenul de plata de 30 zile- 21,74%;
 - b) 54.343 lei creante restante, neincasate în termen- 78,26%.
- De asemenea societatea înregistreaza la 31.12.2017 clienti în litigiu în suma de 1.907 lei. Pentru întreaga suma s-au constituit ajustari pentru clienti incerti.
- Consumul de apa facturat în Ianuarie 2018 aferent consumului pe luna decembrie 2017 a fost înregistrat corespunzator în luna decembrie 2017 în clienti facturi de întocmit în suma de 42.724 lei

Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datorii curente, sunt în valoare 3.965 lei.

Administratorul înainteaza spre analiza Asociatului unic – Comuna Aricestii Rahtivani, reprezentata prin Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani setul de situatii financiare intocmite la 31.12.2017

- 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 : 0722258892, 0344103858 .)

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

- setul de situatii financiare intocmite la 31.12.2017 constand din: bilant; contul de profit si pierdere; notele la situatiile financiare; principiile , politicile si metodele contabile utilizate in anul 2017 si raportul administratorului;
- repartizarea sumelor din profitul net (2017) de 54.437, astfel:
 - dividende convenite Asociatului unic (Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani) – 50% = 27.218 lei
 - alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursa proprie de finantare . =27.218 lei

ADMINISTRATOR,
Ing. Ion Frinculescu

