

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: 305.000 lei

Contul: RO15TREZ5395069XXX003669 - Trezorerie: Brazi – Ploiesti

CONT: RO 26 BTRL 03001202G75780XX – BANCA TRANSILVANIA

Tel-fax: 0244380635

www.furnizareapa.ro

Email: servpublapa@gmail.com

Nr. 42 din 16.03.2023

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

pentru exercitiul financiar 2022

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.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 Aricestii Rahtivani prin Consiliul Local al com. Aricestii 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;

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.

Prin Hotărârea Consiliului Local al com. Ariceștii Rahtivani nr. 55 din data de 26.05.2021 a fost aprobată prelungirea Contractului de delegare a gestiunii prin concesiune a serviciului de alimentare cu apă prin act adițional pentru o perioadă de 5 ani, începând cu data de 10.09.2021.

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 **Ordinului nr. 4268/2023, emis de MFP** - 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 2022 pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31 decembrie 2022 .

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.

Informații privind Membrii organelor de administratie si Conducere executiva:

Prin H.C.L nr.02/28.03.2019, AGA Serviciului Public de Alimentare cu Apa Ariceștii Rahtivani au fost numiți în funcția de administratori, respectiv membrii în Consiliul de Administrație al S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICEȘTII RAHTIVANI S.R.L., pentru un mandat de 4 ani, începând cu data de 01.04.2019, următoarele persoane:

1. D-na Scumpu Elena Dorina – membru neexecutiv - Presedinte al Consiliului de Administrație al societății și membru al Comitetului de nominalizare și remunerare de pe lângă Consiliul de Administrație
2. Dl. Eparu Ion – membru neexecutiv - membru al Comitetului de nominalizare și remunerare de pe lângă Consiliul de Administrație
3. Dl. Popescu Ion Viorel – membru executiv - Director General al societății
4. D-na Marcu Carmen Maria – membru neexecutiv, începând cu data de 01.12.2019, numită prin Hot. AGA nr. 14/29.11.2019, membru al Comitetului de audit de pe lângă Consiliul de Administrație
5. Dl. Moldoveanu Petre – membru neexecutiv, începând cu data de 01.03.2020, numit prin Hot. AGA nr. 01/21.02.2020, membru al Comitetului de audit de pe lângă Consiliul de Administrație

Remuneratia fixa bruta lunara a membrilor neexecutivi a fost stabilita astfel : 850 lei/luna – Presedintele Consiliului de Administratie si 650 lei/luna – membrii neexecutivi ai Consiliului de Administratie.

In perioada 01.01.2022 – 31.12.2022, conducerea executivă a societății a fost asigurată de :

- Dl. Popescu Ion Viorel – membru executiv - Director General al societatii incepand cu data de 01.03.2021 – Contract de mandat nr. 03/26.02.2021 prin Decizia nr. 13/26.02.2021 a Consiliului de Administratie al societatii, stabilindu-i-se o indemnizatie bruta fixa de 8.000 lei/luna ;

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 fortata 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 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 desfasoara relatii comerciale in cea mai mare parte cu populatia. Soldurile de creante sunt monitorizate permanent, societatea incercand o expunere minima la riscul unor creante neincasabile.

Rezultatele S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. sunt determinate de totalitatea veniturilor și cheltuielilor aferente anului 2022.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31 decembrie 2022 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele anului 2022.

Profitul net al societatii se prezinta astfel:

-Total venituri	1.278.310 lei
-Total cheltuieli	1.244.865 lei
<hr/>	
Profit brut	33.445 lei
<hr/>	
- Impozit pe profit	7.456 lei
<hr/>	
Profit net	25.989 lei

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2022, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Lei
Profit net de repartizat la 31.12.2022	25.989
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	1.672
Profit nerepartizat	24.317

Administratorii societatii propun Consiliului Local al com. Aricestii Rahtivani – reprezentat de Adunarea Generala a Asociatilor, conf. prevederilor O.U.G. 64/2001, sa aprobe repartizarea profitului net nerepartizat la 31.12.2022, in suma de 24.317 lei, astfel:

- dividende cuvenite Asociatului unic (Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani) – 50%
= 12.159 lei
- alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursa proprie de finantare .
= 12.158 lei

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. la 31.12.2022 :

Indicatori	U.M.	2021	2022	2022/ 2021
Cifra de afaceri	lei	1.003.234	1.231.259	122,73%
Alte venituri	lei	16.016	22.796	142,33%
Total Venituri din exploatare	lei	1.054.262	1.276.174	121,05%
Venituri financiare	lei	61	2.136	3501,64%
Total venituri	lei	1.054.323	1.278.310	121,24%
Cheltuieli totale din care :	lei	1.045.476	1.244.865	119,07%
Cheltuieli de exploatare	lei	1.045.476	1.244.865	119,07%
Profit din exploatare	lei	8.786	31.309	356,35%
Profit brut	lei	8.847	33.445	378,04%
Cheltuieli cu impozitul pe profit	lei	7.078	7.456	105,34%
Profit net al exercitiului financiar	lei	1.769	25.989	1469,14%
Pret apa potabila	lei/mc	3,12 (incepand cu 01.01.2021	4,15 (incepând cu 01.05.2022	133,01%
Cantitatea de apă potabilă facturată:	mii mc	305	319	104,59%
Capital social	lei	305.000	305.000	100,00%
Capitaluri proprii	lei	604.617	647.165	107,04%

- Nivelul Cifrei de afaceri a crescut in anul 2022 cu 22,73 % fata de anul 2021 urmare a cresterii pretului la apa potabila, incepand cu data de 01.05.2022: de la 3,12 lei/m.c. (fara T.V.A.) – pret practicat pana la 30.04.2022, la 4,15 lei/m.c. (fara T.V.A.) – pret practicat incepand cu 01.05.2022;
 - Clienții din activitatea de baza neîncasați la 31.12.2022 sunt în valoare de 176.046,97 lei, din care:
 - 30.895,08 lei creante in termenul de plata de 30 zile - 17,55%;
 - 145.151,89 lei creante restante, neincasate in termen - 82,45%;
 - Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datoriile curente, la data de 31.12.2022, sunt în valoare de 36.377,62 lei.
- De asemenea societatea inregistreaza la 31.12.2022 clienti incerti / in litigiu in suma de 36.332,72 lei. Pentru intreaga suma s-au constituit ajustari pentru clienti incerti.
- Consumul de apa facturat in ianuarie 2023 aferent consumului pe luna decembrie 2022 a fost inregistrat corespunzator in luna decembrie 2022 in clienti facturi de intocmit in suma de 92.788,54 lei ;
- Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datoriile curente, la data de 31.12.2022, sunt în valoare de 36.377,62 lei.

Administratorii inainteaza spre analiza Asociatului unic – Comuna Aricestii Rahtivani, reprezentat de Adunarea Generala a Asociatilor, setul de situatii financiare intocmite la 31.12.2022:

- Bilantul ;
- Contul de profit si pierdere ;
- Raportul administratorilor
- 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 ;)

Administratorii propun Asociatului unic – Comuna Aricestii Rahtivani, reprezentata de Adunarea Generala a Asociatilor aprobarea urmatoarelor:

- setul de situatii financiare intocmite la 31.12.2022 constand din: bilant; contul de profit si pierdere; notele la situatiile financiare; principiile , politicile si metodele contabile utilizate in anul 2022 si raportul administratorilor;
- repartizarea sumelor din profitul net (2022) de 24.317 lei, astfel:
 - dividende cuvenite Asociatului unic (Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani) – 50% = 12.159 lei
 - alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursa proprie de finantare . = 12.158 lei

ADMINISTRATORI,

Ec. SCUMPU ELENA DORINA

Dr. Ing. EPARU ION

Ing. POPESCU ION VIOREL

Ec. MARCU CARMEN MARIA

Ing. MOLDOVEANU PETRE

