

S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI SRL

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. 51 din 21.02.2024

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

pentru exercitiul financiar 2023

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. Aricestii 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 apa 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 in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, 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. 5394/15.12.2023, 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 2023 pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31 decembrie 2023 .

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.

Informatii privind Membrii organelor de administratie si Conducere executiva:

Pentru perioada 01.01.2023 – 31.03.2023, Consiliul de Administratie al S.C. Serviciul Public de Alimentare cu Apa Aricestii Rahtivani S.R.L. a avut urmatoarea componenta:

1. **D-na Scumpu Elena Dorina – membru neexecutiv** - Presedinte al Consiliului de Administratie al societatii si membru al Comitetului de nominalizare si remunerare de pe langa Consiliul de Administratie
2. **DI Eparu Ion – membru neexecutiv** - membru al Comitetului de nominalizare si remunerare de pe langa Consiliul de Administratie
3. **DI. Popescu Ion Viorel – membru executiv** - Director General al societatii
4. **D-na Marcu Carmen Maria – membru neexecutiv**, membru al Comitetului de audit de pe langa Consiliul de Administratie
5. **DI. Moldoveanu Petre – membru neexecutiv**, membru al Comitetului de audit de pe langa Consiliul de Administratie

Pentru perioada 01.01.2023 – 31.03.2023 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.

Prin Hot. AGA nr. 05/29.03.2023 s-au numit în funcția de administrator, respectiv membrii în Consiliul de Administrație al societății **SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICEȘTII RAHTIVANI S.R.L.**, cu puteri depline de exercitare împreună:

➤ **pentru un mandat valabil de 4 (patru) ani, pentru perioada: 01.04.2023-31.03.2027, urmatoarele persoane:**

1. Doamna **SCUMPU ELENA-DORINA**, *membru neexecutiv* - Presedinte al Consiliului de Administratie al societatii si membru al Comitetului de nominalizare si remunerare de pe langa Consiliul de Administratie ;

2. Domnul **EPARU ION**, *membru neexecutiv* - membru al Comitetului de nominalizare si remunerare de pe langa Consiliul de Administratie si membru al Comitetului de gestionare a riscurilor pe lângă Consiliul de Administrație;

3. Domnul **POPESCU ION-VIOREL**, *membru executiv* - Director General al societatii;

➤ **pentru un mandat valabil de 4 (patru) luni, pentru perioada: 01.04.2023-31.07.2023, urmatoarele persoane:**

4. Domnul **CUCU AURAS MIHAITA**, *membru neexecutiv provizoriu* - membru al Comitetului de nominalizare si remunerare de pe langa Consiliul de Administratie;

5. Domnul **DUMITRU NICUSOR**, *membru neexecutiv provizoriu* - membru al Comitetului de audit de pe langa Consiliul de Administratie; **(decedat la data de 13.05.2023)**

Prin Hot. AGA nr. 05/29.03.2023 s-a aprobat remuneratia membrilor Consiliului de Administratie al S.C. **SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L.**, formata dintr-o indemnizatie lunara fixa in suma bruta de: 800 lei pentru membru in Consiliului de Administratie si 1000 lei pentru Presedintele Consiliului de Administratie.

Prin Hot. AGA nr. 11/31.10.2023 s-au numit în funcția de administrator, respectiv membrii în Consiliul de Administrație al societății **SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICEȘTII RAHTIVANI S.R.L.**

➤ **pentru un mandat valabil pentru perioada 01.11.2023-31.03.2027, urmatoarele persoane:**

4. Domnul **CUCU AURAS MIHAITA**, *membru neexecutiv* - membru al Comitetului de audit de pe langa Consiliul de Administratie si membru al Comitetului de gestionare a riscurilor pe lângă Consiliul de Administrație;

5. Doamna **MARCU CARMEN - MARIA**, *membru neexecutiv* - membru al Comitetului de audit de pe langa Consiliul de Administratie

În perioada 01.01.2023 – 31.12.2023, conducerea executivă a societății a fost asigurată de :

- Dl. Popescu Ion Viorel – membru executiv - Director General al societății începând cu data de 01.03.2021 – Contract de mandat nr. 03/26.02.2021 prin Decizia nr. 13/26.02.2021 a Consiliului de Administrație al societății, stabilindu-i-se o indemnizație brută fixă de 8.000 lei/lună, modificată prin Decizia CA nr.21/22.03.2023 la 8.400 lei brut/lună;

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 consideră 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 consideră 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 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 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 2023.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31 decembrie 2023 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele anului 2023.

Profitul net al societatii se prezinta astfel:

-Total venituri	1.483.297 lei
-Total cheltuieli	1.293.979 lei
<hr/>	
Profit brut	189.318 lei
<hr/>	
- Impozit pe profit	29.981 lei
<hr/>	
Profit net	159.337 lei

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2023, 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 31.12.2023	159.337
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	9.466
Profit nerepartizat	149.871

Administratorii societatii propun Consiliului Local al com. Aricestii Rahtivani – reprezentat de Adunarea Generala a Asociatilor, conform prevederilor O.U.G. 64/2001, sa aprobe repartizarea profitului net nerepartizat la 31.12.2023, in suma de 149.871 lei, astfel:

- dividende cuvenite Asociatului unic (Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani) – 50%
= 74.936 lei
- alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursa proprie de finantare .
= 74.935 lei

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. la 31.12.2023 :

Indicatori	U.M.	2022	2023	2023/ 2022
Cifra de afaceri	lei	1.231.259	1.433.715	116,44%
Alte venituri	lei	22.796	30.934	135,70%
Total Venituri din exploatare	lei	1.276.174	1.479.710	115,95%
Venituri financiare	lei	2.136	3.587	167,93%
Total venituri	lei	1.278.310	1.483.297	116,04%
Cheltuieli totale din care :	lei	1.244.865	1.293.979	103,95%
Cheltuieli de exploatare	lei	1.244.865	1.293.979	103,95%
Profit din exploatare	lei	31.309	185.731	593,22%
Profit brut	lei	33.445	189.318	566,06%
Cheltuieli cu impozitul pe profit	lei	7.456	29.981	402,11%
Profit net al exercitiului financiar	lei	25.989	159.337	613,09%
Pret apa potabila	lei/mc	4,15 (începând cu 01.05.2022)	4,15	100,00%
Cantitatea de apă potabilă facturată:	mii mc	319	338	105,96%
Capital social	lei	305.000	305.000	100,00%
Capitaluri proprii	lei	647.165	811.784	125,44%

- Nivelul Cifrei de afaceri a crescut în anul 2023 cu 16,44 % fata de anul 2022 urmare a cresterii volumului de apa potabila facturat (338 mii mc – volum facturat în anul 2023, fata de 319 mii mc – volum facturat în anul 2022);
 - Clienții din activitatea de baza neîncasați la 31.12.2023 sunt în valoare de 277.523,05 lei, din care:
 - 82.058,49 lei creante în termenul de plata de 30 zile - 29,57%;
 - 195.464,56 lei creante restante, neincasate în termen - 70,43%;
 - Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datoriile curente, la data de 31.12.2023, sunt în valoare de 21.557,25 lei.
- De asemenea societatea înregistrează la 31.12.2023 clienți incerti / în litigiu în suma de 64.423,22 lei. Pentru întreaga suma s-au constituit ajustări pentru clienți incerti.
- Consumul de apă facturat în ianuarie 2024 aferent consumului pe luna decembrie 2023 a fost înregistrat corespunzător în luna decembrie 2023 în clienți facturi de întocmit în suma de 150.901,40 lei ;
- Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datoriile curente, la data de 31.12.2023, sunt în valoare de 21.557,25 lei.

Administratorii inainteaza spre analiza Asociatului unic – Comuna Aricestii Rahtivani, reprezentat de Adunarea Generala a Asociatilor, setul de situatii financiare intocmite la 31.12.2023:

- 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 31.12.2023 constand din: bilant; contul de profit si pierdere; notele la situatiile financiare; principiile , politicile si metodele contabile utilizate in anul 2023 si raportul administratorilor;
- repartizarea sumelor din profitul net (2023) de 149.871 lei, astfel:
 - dividende cuvenite Asociatului unic (Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani) – 50% = 74.936 lei
 - alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursa proprie de finantare . = 74.935 lei

ADMINISTRATORI,

Ec. SCUMPU ELENA DORINA

Dr. Ing. EPARU ION

Ing. POPESCU ION VIOREL

Ec. MARCU CARMEN MARIA

Jr. CUCU AURAS MIHAITA

