

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. 68 din 26.02.2025

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

pentru exercitiul financiar 2024

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

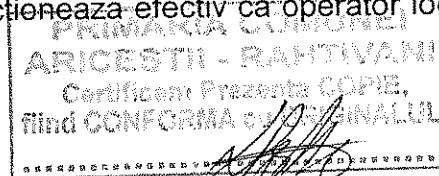
s-a infiintat prin reorganizarea Serviciului Public de Alimentare cu Apa Aricestii Rahtivani, la baza H.C.L. nr. 12/25.01.2011. La data de 30 iunie 2011, noua Societate Comerciala a fost inregistrata oficial la Oficiul Registrului Comertului si isi continua activitatea sub numele de S.C. SERVICIUL PUBLIC 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 reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **Ordinului nr. 107/20.01.2025, emis de MF** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală**.

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 2024 pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31 decembrie 2024 .

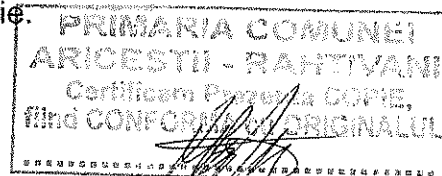
Înregistrările în contabilitate s-au făcut cronologic respectând planul de conturi, propriile principii, politici și metode contabile și au avut la bază documente justificative vizate de control financiar preventiv.

Informații privind Membrii organelor de administrație și Conducere executivă:

Pentru perioada 01.01.2024 – 31.12.2024, Consiliul de Administrație al S.C. Serviciul Public de Alimentare cu Apă Ariceștii Rahtivani S.R.L. a avut următoarea componență:

1. Doamna **SCUMPU ELENA-DORINA, membru neexecutiv** - Președinte al Consiliului de Administrație al societății și membru al Comitetului de nominalizare și remunerare de pe lângă Consiliul de Administrație ;
2. Domnul **EPARU ION, membru neexecutiv** - membru al Comitetului de nominalizare și remunerare de pe lângă Consiliul de Administrație și membru al Comitetului de gestionare a riscurilor pe lângă Consiliul de Administrație;
3. Domnul **POPESCU ION-VIOREL, membru executiv** - Director General al societății
4. Doamna **MARCU CARMEN MARIA – membru neexecutiv**, membru al Comitetului de audit de pe lângă Consiliul de Administrație
5. Domnul **CUCU AURAS MIHAITA, membru neexecutiv** - membru al Comitetului de audit de pe lângă Consiliul de Administrație și membru al Comitetului de gestionare a riscurilor pe lângă Consiliul de Administrație;

Pentru perioada 01.01.2024 – 31.12.2024 remunerația fixă brută lunară a membrilor neexecutivi a fost stabilită astfel : 1.000 lei/lună – Președintele Consiliului de Administrație și 800 lei/lună – membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație.



In perioada 01.01.2024 – 31.12.2024, 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 Administratie al societății, stabilindu-i-se o indemnizație bruta fixa de 8.000 lei/luna, modificata prin Decizia CA nr.21/22.03.2023 la 8.400 lei brut/luna, Decizia CA nr.68/29.11.2023 la 11.000 lei brut/luna ; Decizia CA nr.49/28.11.2024 la 12.000 lei brut/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;

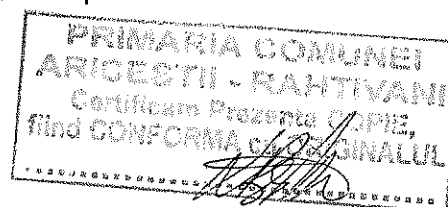
c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din 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 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 2024.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31 decembrie 2024 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele anului 2024.



Profitul net al societatii se prezinta astfel:

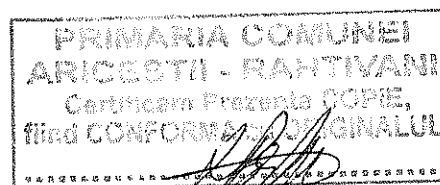
-Total venituri	1.610.951 lei
-Total cheltuieli	1.461.838 lei
<hr/> Profit brut	<hr/> 149.113 lei
- Impozit pe profit	23.771 lei
<hr/> Profit net	<hr/> 125.342 lei

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2024, 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 31.12.2024	125.342
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	7.456
Profit nerepartizat	117.886

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 31.12.2024, in suma de 117.886 lei, astfel:

- dividende cuvenite Asociatului unic (Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani) – 50%
= 58.943 lei
- alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursa proprie de finantare .
= 58.943 lei

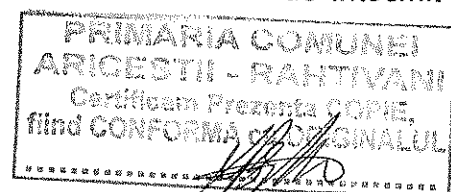


Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. la 31.12.2024



Indicatori	U.M.	2023	2024	2024/2023
Cifra de afaceri	lei	1.433.715	1.560.557	108,85%
Alte venituri	lei	30.934	34.676	112,10%
Total Venituri din exploatare	lei	1.479.710	1.599.938	108,13%
Venituri financiare	lei	3.587	11.013	307,03%
Total venituri	lei	1.483.297	1.610.951	108,61%
Cheltuieli totale din care :	lei	1.293.979	1.461.838	112,97%
Cheltuieli de exploatare	lei	1.293.979	1.461.838	112,97%
Profit din exploatare	lei	185.731	138.100	74,35%
Profit brut	lei	189.318	149.113	78,76%
Cheltuieli cu impozitul pe profit	lei	29.981	23.771	79,29%
Profit net al exercitiului financiar	lei	159.337	125.342	78,66%
Pret apa potabila	lei/mc	4,15	4,67 Incepand cu 01.01.2024	112,53%
Cantitatea de apă potabilă facturată:	mii mc	338	327	96,75%
Capital social	lei	305.000	305.000	100,00%
Capitaluri proprii	lei	811.784	883.540	108,84%

- Nivelul Cifrei de afaceri a crescut in anul 2024 cu 8,85 % fata de anul 2023 urmare a cresterii pretului la apa potabila (de la 4,15 lei/m.c. – pret practicat in anul 2023, la 4,67 lei/m.c. – pret practicat incepand cu data de 01.01.2024);
 - Clienții din activitatea de baza neîncasați la 31.12.2024 sunt în valoare de 276.197,76 lei, din care:
 - 66.128,32 lei creante in termenul de plata de 30 zile - 23,94%;
 - 210.069,44 lei creante restante, neincasate in termen - 76,06%;
 - Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datorii curente, la data de 31.12.2024, sunt în valoare de 941,17 lei.
- De asemenea societatea inregistreaza la 31.12.2024 clienti incerti / in litigiu in suma de 86.411,09 lei. Pentru intreaga suma s-au constituit ajustari pentru clienti incerti.
- Consumul de apa facturat in ianuarie 2025 aferent consumului pe luna decembrie 2024 a fost inregistrat corespunzator in luna decembrie 2024 in clienti facturi de intocmit in suma de 104.032,00 lei ;





Administratorii inainteaza spre analiza Asociatului unic – Comuna Aricestii Rahtivani, reprezentat de Adunarea Generala a Asociatilor, setul de situatii financiare intocmite la 31.12.2024:

- Bilantul ;
- Contul de profit si pierdere ;
- Raportul administratorilor;
- Raportul auditorului statutar independent (**S.C. Junius Cont SRL Ploiesti**, Str Aurel Vlaicu, nr.19-21, ap.4, etaj 1, cod postal 100023, e-mail:juniuscont@gmail.com, cod unic de inregistrare: 15767649/25.09.2003, Cod de inregistrare fiscală (C.I.F): RO15767649, Identificator Unic la Nivel European (EUID): ROONRC.J20030015558299, Nr. de ordine în registrul comerț ului: J20030015558299, reprezentată de Elena Buzățel în calitate de Administrator, Tel : 0722258692)

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

- setul de situatii financiare intocmite la 31.12.2024 constand din: bilant; contul de profit si pierdere; notele la situatiile financiare; principiile , politicile si metodele contabile utilizate in anul 2024 si raportul administratorilor;
- **repartizarea sumelor din profitul net (2024) de 117.886 lei, astfel:**
 - dividende convenite Asociatului unic (Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani) – 50% = 58.943 lei
 - alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursa proprie de finantare . = 58.943 lei

ADMINISTRATORI,

Ec. SCUMPU ELENA DORINA _____

Dr. Ing. EPARU ION _____

Ing. POPESCU ION VIOREL _____

Ec. MARCU CARMEN MARIA _____

Jr. CUCU AURAS MIHAITA _____

