

HOTARAREA nr. 96 / 19.04.2019

privind aprobarea bilanțului contabil si contul de profit si pierdere al
S.C. CUP S.A. Bârlad pe anul 2018

având in vedere adresa înregistrata la Consiliul Local Municipal Bârlad la nr. 82
11.04.2019 a S.C. CUP S.A. Bârlad;

având in vedere expunerea de motive a primarului;

având in vedere raportul Direcției Economice din cadrul aparatului de
specialitate Primarului municipiului Bârlad;

in conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicata, cu
modificările si completările ulterioare;

in conformitate cu prevederile art.36 alin.2 lit.a, alin. 3 lit.c si alin. 9 din Legea
nr.215/2001 – privind administrația publica locala, republicata, cu modificările si
completările ulterioare;

in temeiul art.45 alin.1 din Legea nr.215/2001 – privind administrația publica
locala, republicata, cu modificările si completările ulterioare,

Consiliul Local Municipal Bârlad întrunit in ședința ordinara;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1-Se aprobă bilanțul contabil și contul de profit și pierdere al S.C. CUP S.A.
Bârlad, precum și anexele la acestea, pe anul 2018.

Art.2-Hotararea va intra in vigoare de la data aducerii la cunoștința părților
interesate.

Art.3-Prevederile prezentei hotărâri vor fi duse la îndeplinire de serviciile din
cadrul aparatului de specialitate al Primarului municipiului Bârlad si S.C. CUP S.A.
Bârlad.

Data astăzi , 19.04.2019

Președinte de sedință,
Consilier,
prof.Pascaru Costel Eugen



Contrasemnează,
Secretar,
jur.Haret Cătălin

CONSILIUL LOCAL
MUNICIPAL BÂRLAD
Inregistrat la nr. 82
Ziua 11 Luna 04 Anul 2019
Serviciul Repartizari

S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE SA Bârlad



A.N.R.S.C.
București
Licența clasa 2

Bârlad, Str.Republicii, nr. 287, Jud. Vaslui, C.P. 731137
Nr. inreg. Reg. Comerțului: J37/494/2006, C.U.I. RO 18916672
Tel-fax. 0235-422162,
E-mail: de@cupbarlad.ro sau cup_salubritate_bd@yahoo.com
Cont IBAN: RO 81 RNCB 0260086429410001 deschis la Banca
Comerciala Romana, Agentia Bârlad,
Capital Social: 2.979.600



Nr. 1267/11.04.2019

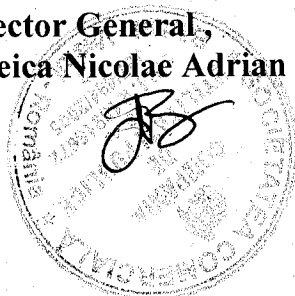
Catre : Consiliul Local Municipal Bârlad

Prin prezenta , depunem in vederea aprobarii :

a) Situațiile financiare anuale aferente anului 2018 , cu următoarele anexe :

- Bilant ;
- Contul de Profit si Pierderi ;
- Note explicative;
- Raportul de gestiune al administratorilor aferent anului 2018;
- Propunerea de repartizare a profitului net la data de 31.12.2018;
- Raportul auditorului financiar independent 2018.

**Director General ,
ing. Bobeica Nicolae Adrian**



Directoria

dacă
este cazul:

- ☐ Sucursala
☐ GIE - grupuri de interes economic
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

☒ An ☐ Semestru Anul 2018

Suma de control 2.979.600

Entitatea SC COMPANIA DE UTILITATI PUBLICE SA BARLAD

Adresa

Județ Vaslui Sector Localitate BARLAD
Strada REPUBLICII Nr. 287 Bloc Scara Ap. Telefon 0235422162

Număr din registrul comerțului J37/494/2006

Cod unic de înregistrare 1 8 9 1 6 6 7 2

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

☒ Situatii financiare anuale

☐ Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☒ Entități de interes public

?

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

5.126.743

Capital subscris

2.979.600

Profit/ pierdere

48.721

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOBEICA NICOLAE ADRIAN

Numele si prenumele

CREANGA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC AUDIT EXPERT CONT SRL

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	313	117.031
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	313	117.031
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.287.070	2.518.452
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	898.575	1.164.582
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	8.197	6.522
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	112.596	0
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	3.306.438	3.689.556
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	3.306.751	3.806.587
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	91.809	72.439
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29		3.750
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	91.809	76.189
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	1.835.666	2.350.245
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	217.891	261.157
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	2.053.557	2.611.702
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	596.403	724.834
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.741.769	3.412.725
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	10.803	25.125
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	666.035	927.641
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	522.417	720.149
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.188.452	1.647.790
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.563.415	1.732.229
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	4.870.166	5.538.816
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	13.342	1.792
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		46.158
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	13.342	47.950
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	147.333	409.058
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	705	44.935
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	146.628	364.123
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		12.896
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		12.896
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	147.333	421.954
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.592.600	2.979.600

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.592.600	2.979.600
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	399.562	396.407
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	758.557	766.706
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	27.432	27.433
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	785.989	794.139
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	96	95	0
	SOLD D (ct. 117)	97	96	9.201
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	98	97	11.365
	SOLD D (ct. 121)	99	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	568	4.171
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	3.788.948	4.205.495
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	921.248	921.248
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	4.710.196	5.126.743

ima de control F10 : 94635577 / 439544574

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOBEICA NICOLAE ADRIAN

Semnătura

Numele si prenumele

CREANGA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	12.394.447	13.922.631
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	12.243.644	13.756.277
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	85	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	150.718	166.354
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		29.733
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	739.372	417.555
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	644.740	
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	13.133.819	14.369.919
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	1.758.806	2.214.682
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	40.639	486.346
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	72.724	71.103
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	85	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	6.654.632	7.409.186
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	5.387.604	7.123.153
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	1.267.028	286.033
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	-754.424	383.559
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	-754.424	383.559
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	34.039	168.609

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	90.724	257.709
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	56.685	89.100
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	5.316.733	3.557.212
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	2.796.470	3.159.233
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	869.302	362.824
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	1.650.961	35.155
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul eral si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	13.123.234	14.290.697
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	10.585	79.222
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	773	2.496
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	7	3.145
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	780	5.641
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		1.043
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58		410
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59		1.453
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	780	4.188
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	13.134.599	14.375.560
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	13.123.234	14.292.150
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	11.365	83.410
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		34.689
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	11.365	48.721
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20: 215083888 / 439544574

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOBEICA NICOLAE ADRIAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CREANGA ELENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		48.721	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	490.829	382.187	108.642	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	490.829	382.187	108.642	
- peste 30 de zile		06	06	377.428	268.786	108.642	
- peste 90 de zile		07	07	111.609	111.609		
- peste 1 an		08	08	1.792	1.792		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	200		195	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	196		196	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	

Tichete acordate salariaților

		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	236.123
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare * dezvoltare **)

		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**

		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		

VIII. Alte informații

		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	4.012	12.173

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	4.012	12.173
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	4.012	12.173
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57		2.763.513
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	934.352	1.216.508
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	20.425	24.257
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	99.664	116.042
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	13.003	41.596
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	47.379	28.865
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	39.282	45.581
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	97.802	121.158
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	97.802	121.158
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 7 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	28.019	39.332
- în lei (ct. 5311)	93	85	28.019	39.332
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	563.986	675.308
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	563.986	675.308
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
e conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92	1.168	4.432
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93	1.168	4.432
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	1.201.795	1.695.740
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		5.818
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		5.818
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		53.029
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	679.377	929.433
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	144.586	156.427
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	377.832	550.770
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	172.591	247.315
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	164.194	232.236
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	41.047	68.044
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		3.175
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122		263
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124		263
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128		
- către nerezidenți	139	128a (311)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	2.592.600	2.979.600
- acțiuni cotate 4)	142	131		
- acțiuni necotate 5)	143	132		
- părți sociale	144	133	2.592.600	2.979.600
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134		
Brevete si licente (din ct.205)	146	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	394.392	694.403
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137	27.843.799	28.625.934
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	2.592.600	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142		
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145	2.592.600	100,00
- cu capital integral de stat	157	146	2.592.600	100,00
- cu capital majoritar de stat	158	147		
- cu capital minoritar de stat	159	148		
- deținut de regii autonome	160	149		
- deținut de societăți cu capital privat	161	150		
- deținut de persoane fizice	162	151		

		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153			
- către instituții publice centrale;	165	154			
- către instituții publice locale;	166	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156			
		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, regiilor autonome, din care:	168	157	30.806	5.683	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158	30.806	5.683	
- către instituții publice centrale	170	159			
- către instituții publice locale	171	160	30.806	5.683	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162			
- către instituții publice centrale	174	163			
- către instituții publice locale	175	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165			
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)			177	165a (312)	
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:			178	166	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			179	167	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:			180	168	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			181	169	
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole			182	170	

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOBEICA NICOLAE ADRIAN

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CREANGA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) -- reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata contribuțiilor instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care creează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data pierderii îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

... orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența iniția mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor rezultate din supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	38.858	118.569		X	157.427
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	38.858	118.569		X	157.427
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	1.605.693	255.065		X	1.860.758
Constructii	07	807.138		3.155		803.983
Instalatii tehnice si masini	08	2.780.801	635.217	13.177	513	3.402.841
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	19.792				19.792
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	112.596	261.038	373.634		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	5.326.020	1.151.320	389.966	513	6.087.374
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	5.364.878	1.269.889	389.966	513	6.244.801

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	38.545	1.851		40.396
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
AL (rd.19+20+21)	22	38.545	1.851		40.396
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23		3.481		3.481
Constructii	24	125.760	17.048		142.808
Instalatii tehnice si masini	25	1.882.226	359.505	3.472	2.238.259
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	11.596	1.674		13.270
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.019.582	381.708	3.472	2.397.818
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.058.127	383.559	3.472	2.438.214

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE -	47				
TOTAL (rd.35+45+46)					

Suma de control F40 : 54460257 / 439544574

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOBEICA NICOLAE ADRIAN

Semnătura

Numele si prenumele

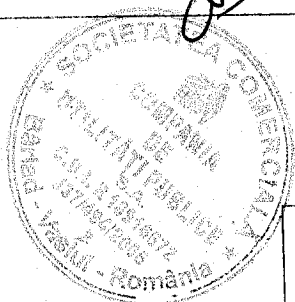
CREANGA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt

NOTE EXPLICATIVE
la SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
intocmite la data de 31.12.2018

S.C. Compania de Utilitati Publice S.A. Barlad a intocmit Situatiile financiare anuale proprii la data de 31.12.2018, in lei, fiind entitate de interes public, cu respectarea legislatiei aplicabile.

Situatiile financiare anuale aferente anului 2018, au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și cu prevederile Ordinului nr.10/2019 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 și pentru reglementarea unor aspecte contabile ; ale O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate .

In conformitate cu Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate pct. 465- 468 notele explicative la situatiile financiare anuale trebuie sa acopere toate informatiile necesare a fi prezentate in conformitate cu acestea si sa prezinte informații despre reglementările contabile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare anuale și despre politicile contabile folosite; să ofere informații suplimentare care nu sunt prezentate în bilanț, contul de profit și pierdere și, după caz, în situația modificărilor capitalurilor proprii, dar sunt relevante pentru înțelegerea oricăra dintre acestea.

NOTA 1 Active imobilizate

Activele imobilizate cuprind : imobilizari necorporale si imobilizari corporale .

Acestea sunt evaluate la intrare la costul de achizitie .

Activele imobilizate au valoarea bruta de 5364878 la data de 01.01.2018 , au inregistrat cresteri in valoare de 1269889 lei si reduceri de 389966 lei (din care casari in valoare de 513 lei). Soldul final la data de 31.12.2018 este de 6244801 lei .

In Bilantul inregistrat la data de 31.12.2018 valoarea neta a activelor imobilizate este de 3306751 lei la data de 01.01.2018 si respectiv de 3806587 lei la data de 31.12.2018 .Valoarea neta a ativelor imobilizate = Valoarea bruta (Formular 40

Situatia activelor imobilizate) - Amortizarea activelor imobilizate (Formular 40 Situatie amortizarii activelor imobilizate)

Din punct de vedere contabil , amortizarea este stabilita prin aplicarea cotei de amortizare liniara la valoarea contabila de la data intrarii in patrimoniu a mijlocului fix amortizabil in conformitate cu pct.240 din O.M.F.P.nr.1802/2014. Amortizarea contabila este calculata incepand cu luna urmatoare celei in care mijlocul fix este pus in functiune pana la recuperarea integrala integrala a valorii lor.

Duratele de amortizare inregistrate in contabilitatea societatii , sunt aceleasi cu duratele de amortizare utilizate de societate in scopuri fiscale .

Situatia amortizarii activelor imobilizate la data de 31.12.2018 se prezinta astfel :

- sold la data de 01.01.2018 : 2058127 lei ; amortizare calculata in cursul anului 2018 : 383559 lei ; amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta la data de 31.12.2018 : 3472 lei si amortizare la data de 31.12.2018 : 2438214 lei .

Recunoasterea din punct de vedere contabil a imobilizari necorporale si a imobilizarilor corporale s-a efectuat in conformitate cu pct.153, pct.190 si pct 192 din O.M.F.P.nr.1802./2014.

Casarea imobilizarilor corporale s-a efectuat cu respectarea pct. 242 din O.M.F.P.nr.1802/2014.

NOTA 2 Provizioane

Societatea nu are inregistrate provizioane la data de 31.12.2018.

NOTA 3 ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt.	INDICATORUL	LEI	
		EXERCITIUL PRECEDENT 31.12.2017	EXERCITIUL CURENT 31.12.2018
1	Cifra de afaceri neta	12.394.447	13922631
2	Costul bunurilor vandute si serviciilor prestate	13.123.234	14290697
3	Cheltuielile activitatii de baza	13.123.234	14290697
4	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-728.787	-368066
5	Alte venituri din exploatare	739.372	417555
6	Venituri din subventii pentru		29733

	exploatare		
7	Rezultatul brut din exploatare (4-5)	10.585	79222

Se constata o crestere a cifrei de afaceri neta in exercitiul financiar curent fata de cel precedent de la 12.394.447 lei la 13922631lei , respectiv o crestere valorica de 1528184 lei.

Alte venituri din exploatare au inregistrat o scadere de la 739.372lei (31.12.2017) la 417555lei (31.12.2018) .

Rezultatul brut din exploatare a inregistrat o crestere de la 10585(31.12.2017) la 79222 lei (31.12.2018) .

NOTA 4 SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor clienti in perioada 01.01.2018- 31.12.2018.

Pentru a prezenta o imagine clara asupra creantelor societatii in perioada analizata s-a procedat la inregistrarea in contul 491" Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti" a ajustarilor pentru deprecierea creantelor.

In perioada analizata, 01.01.2018-31.12.2018, s-au constituit ajustari in valoare de 209320 lei si s-au anulat /incasat ajustarile in valoare de 106312 lei.

Soldul contului 491" Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti" la data de 01.01.2018 era de 322.433 lei, iar la data de 31.12.2018 acest cont are valoarea de 425441 lei .

Componenta soldului contului 491" Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti" in valoare de 425441 lei, are urmatoarea componenta:

- ajustari pentru depreciere creante salubritate populatie : 238370 lei ;
- ajustari pentru depreciere creante salubritate agenti economici : 59086 lei;
- ajustare pentru depreciere creante energie termina populatie : 113060 lei;
- ajustari pentru depreciere creante fond locativ : 14924 lei.

Situatia creantelor la data de 31.12.2018, in valoare totala de 2611702 lei , se prezinta astfel :

LEI

Nr. crt	CREANTE	SOLD 31.12.2018
	0	1
	Creante total ,din care :	2611702

		2763512
1	Creante -clienti	
1.1.	Clienti - agenti economici salubritate si alte activitati	1111371
1.2	Clienti - populatie- salubritate	1169932
1.3	Clienti -populatie-chirii	79759
1.4	Clienti -energie termica	382148
1.5	Clienti facturi de intocmit	20302
2	Provizioane pentru deprecierea creantelor	-425441
3	Avansuri acordate salariatilor	24257
4	Subventii	45581
5	Debitori	121158
6	Creante imobilizate	12173
7	TVA neexigibila	28865
8	Concedii si indemnizatii	41597

Din analiza pe vechime a Creantelor - clienti in valoare de 2763512 lei inregistrate la data de 31.12.2018 , rezulta urmatoarea structura a termenelor de scadenta :

- creante mai vechi de 30 de zile : 1369461 lei ;
- creante intre 30 de zile si 90 de zile : 219123 lei ;
- creante intre 90-365 zile : 385200 lei ;
- creante cu vechime mai mare de 1 an : 769426 lei ;
- clienti facturi de intocmit : 20302 lei .

Gradul de incasare al facturilor emise catre utilizatorii persoane fizice si juridice , la data de 31.12.2018 , este de 85.57%.

Situatia datoriilor la data de 31.12.2018, in valoare totala de 1695740 lei, se prezinta astfel :

LEI		SOLD 31.12.2018
Nr. crt	DATORII	
	0.	1
	Datorii total ,din care :	1695740
1	Furnizori si conturi asimilate, total , din care :	929433
1.1	Furnizori interni	655533
1.2	Furnizori de imobilizari	162556
1.3	Furnizori colaboratori	7995
1.3	Furnizori facturi nesosite	103349
2	Datorii cu personalul si conturi asimilate	156427
3	Datorii cu asigurarile sociale, protectia sociala si conturi asimilate + contrib. asig. de munca	247315
4	TVA de plata	164010
5	Impozitul pe venituri de natura	41838

	salariilor	
6	Alte impozite , taxe si varsaminte asimilate	16067
7	Taxe si varsaminte asimilate	68044
8	Alte datorii fata de bugetul statului	3175
9	Cienti creditor	263
10	Alte imprumuturi si datorii asimilate	53029
11	Dobanzi pt. imprumuturi si datorii asimilate	5818
12	Impozit pe profit	10321

Din analiza analitica pe vechime a datoriilor - furnizori in valoare de 826084 lei rezulta urmatoarea structura a termenelor de scadenta :

Nr. crt.	Denumire indicator	Total	<30 zile	30-90 zile	90 zile -1an	>1an
1.	Furnizori	663528	281341	268786	111609	1792
2.	Furnizori de imobilizari	162556	53914	108642	0	0
	Total	826084	335255	377428	111609	1792

NOTA 5 PRINCIPII ,POLITICI SI METODE CONTABILE

SC Compania de Utilitati Publice SA Barlad intocmeste situatii financiare anuale in conformitate cu O.M.F.P.nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale societatii s-a efectuat in acord cu principiile si regulile contabile .

Principiului continuitatii activitatii

SC Compania de Utilitati Publice SA, desfasoara activitati de prestari servicii de utilitate publica , dupa cum urmeaza :colectare deseuri menajere si industriale,maturatul,spalatul si intretinerea cailor publice,curatarea si transportul zapezii de pe caile publice si mentinera in functiune a acestora pe timp de polei sau inghet , inchiriere utilaje proprii,producere si distributie energie termica,iluminat public.

Activitatile : maturatul,spalatul si intretinerea cailor publice,curatarea si transportul zapezii de pe caile publice si mentinera in functiune a acestora pe timp de polei sau inghet , inchiriere utilaje proprii,producere si distributie energie termica, iluminat public , au continuitate implicita ca urmare a Contractelor de delegare incheiate cu Municipiul Barlad .

Pentru activitatea de colectare transport si depozitare deseuri solide si industriale de la populatie si agentii economici s-a prelungit contractul de delegare incheiat cu Municipiul Barlad pentru o perioada de 5 ani cu posibilitatea incetarii pentru activitatile incluse in ''Sistemul integrat de management al deeurilor solide'', in Zona IV Barlad la data preluarii activitatii de catre noul operator .

Incetarea Contractului de delegare a gestiunii pentru serviciul colectare transport si depozitare deseuri menajere si industriale , va produce efecte in anul 2019 .

Principiul permanentei metodelor

Societatea a utilizat aceleasi reguli si metode de evaluare in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul, prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor asigurand comparabilitate in timp a informatiilor contabile .

Principiul independentei exercitiului

Inchiderea anului fiscal s-a facut cumulat de la inceputul anului luandu-se in calcul veniturile si cheltuielile inregistrate de la data de 1 ianuarie pana la data de 31.12.2018, indiferent de data incasarii sau platii acestora , respectand astfel principiul independentei exercitiului .

Principiul prudentei

Evaluarea a fost efectuata cu prudenta fiind inclus numai profitul realizat la data bilantului , s-a tinut cont de toate datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent cat si de pierderile potentiale aparute in cursul exercitiului financiar precum si de corectarea erorilor contabile .

Registrele de contabilitate obligatorii sunt completate cronologic si sistematic, includ : Registrul jurnal , Registrul - inventar si Cartea mare .Intocmirea, editarea si pastrarea registrelor de contabilitate se efectueaza conform legislatiei in vigoare , pe suport de hartie si pe suporturi tehnice .

Pentru verificarea inregistrarii corecte in contabilitate a operatiunilor efectuate se intocmeste lunar balanta de verificare care constituie baza raportarilor contabile semestriale si anuale si document informativ pentru conducerea unitatii .

Situatiile financiare anuale sunt insotite de Raportul administratorilor, Raportul auditorului, Propunerea de distribuire a profitului net si de Declaratia de asumare a raspunderii pentru intocmirea acestora .

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv

A fost respectata stabilirea separata a valorii fiecarui element de activ si pasiv la stabilirea valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant.

Principiul intangibilitatii

Bilantul de deschidere al anului financiar curent corespunde bilantului de inchidere a exercitiului precedent.

Principiul necompensarii.

Nu au fost compensate valori ale elementelor de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli .

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor , asa cum au influentat rezultatele economice ale societatii .

Principiul pragului de semnificatie

Elementele cu o valoare semnificativa au fost prezentate distinct, iar cele asemanatoare cu functii similare dar cu valori nesemnificative au fost insumate.

NOTA 6 PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Actiuni si Obligatiuni

Societatea nu are actiuni emise avand in vedere specificul de societate comerciala cu capital de stat.

Capitalul social al societatii , in valoare de 2.979.600 lei este detinut in proportie de 100% de Consiliul Local Municipal Barlad si se constituie dintr-un numar de 297.960 actiuni , cuprinde - aport in natura in mijloace fixe / obiecte de inventar preluate de la RAGCL BARLAD, aport in natura de mijloace fixe preluate din patrimoniul privat al Consiliul Local Municipal Barlad precum si din aport in numerar .

In patrimoniul public al Consiliului Local Municipal Barlad , in valoare de 921.248 lei sunt incluse mijloace fixe(autocompactoare in valoare de 139161 lei) , cladiri (cladire Statie sortare deseuri in valoare de 595151 lei) si terenuri (teren aferent Statie Sortare deseuri in valoare de 186936 lei) date in administrarea societatii prin Hotarari

ale Consiliului Local Municipal Barlad (HCL nr.82/25.04.2013; HCLnr. 214/20.07.2009) .

In perioada de raportare au avut loc modificari ale capitalul social al societatii in sensul majorarii acestuia cu aport in numerar alocat de Consiliul Local Municipal Barlad.

NOTA 7 INFORMATII PRIVIND SALARIATII , CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Societatea are la data de 31.12.2018, un numar mediu de salariatii de 195 , total ,din care :

- 1) muncitori direct productivi : 154
- 2) muncitori indirect productivi si personal TESA : 41

Cheltuielile cu salariile si indemnizatiile personalului inregistrate la data de 31.12.2018 ; sunt in valoare de 7123153 lei ;din care cheltuielile cu personalul au valoarea de 6723002 lei , cheltuielile cu tichetele de masa au valoarea de 236123 lei si cheltuieli cu indemnizatia administratorilor in valoare de 320124lei.

Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au valoarea de 286033 lei .

NOTA 8 ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

I. Indicatori de lichiditate	Indicatorul lichiditatii curente	
	Active curente (A)	3412725
	Datorii curente (B)	1647790
	A/B- in numar de ori	2.07
	Indicatorul lichiditatii imediate (test acid)	
	Active curente (A)	3412725
	Stocuri (B)	76189
	Datorii curente (C)	1647790
	(A-B)/C - in numar de ori	2.02

II. Indicatori de risc	Indicatorul gradului de indatorare	
	Capital imprumutat (A)	53029
	Capital propriu (B)	4205495
	A/B (daca este negativ, nu se calculeaza)	0,01
	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	84453
Cheltuieli cu dobanda (B)	1043
A/B - in numar de ori (daca este negativ, nu se calculeaza)	80.97

III. Indicatori de activitate	Numar de zile de stocare	
	Stoc mediu (A)	83999
	Costul vanzarilor (B)	13922631
	(A/B)*365 - in numar de zile	2.2
	Viteza de rotatie a stocurilor	
	Costul vanzarilor (A)	13922631
	Stoc mediu (B)	83999
	(A/B) - in numar de ori	165.75
	Viteza de rotatie a debitelor - clienti	
	Sold mediu clienti (A)	2438579
	Cifra de afaceri neta (B)	13922631
	(A/B)*365 -in numar de zile	64
	Viteza de rotatie a creditelor - furnizori	
	Sold mediu furnizori (A)	782309
	Costul vanzarilor (B)	13922631
	(A/B)*365 -in numar de zile	20.51
	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	
	Cifra de afaceri neta (A)	13922631
	Active imobilizate (B)	3806578
	(A/B) - in numar de ori	3.66
	Viteza de rotatie a activelor totale	
	Cifra de afaceri neta (A)	13922631
	Total active (B)	7219312
	(A/B) - in numar de ori	1.93
IV. Indicatori de Profitabilitate	Rentabilitatea capitalului angajat	
	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	84453
	Total active minus datorii curente (B)	5551505
	A/B (daca este negativ, nu se calculeaza)	0,015

	Marja bruta din vanzari	
	Profit brut din vanzari (A)	79221
	Cifra de afaceri neta (B)	13922631
	(A/B) - in procente	0.60

1. Indicatori de lichiditate

- a) Indicatorul lichiditatii curente
- valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2 ,
valoarea realizata in anul 2018 este de 2.07.
- b) Indicatorul lichiditatii imediate (test acid)
Valoarea realizata este de 2.02;

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare

Societatea are angajate credite=leasing , valoarea acestui indicator este 0.01 , ceea ce permite societatii contractarea de credite bancare .

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

Valoarea realizata a indicatorului este 0 , determina de cate ori societatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Rezulta ca pozitia societatii nu poate fi considerata riscanta , in ceea ce priveste acest indicator .

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

Furnizeaza informatii cu privire la:

- Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale societatii;
- Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale societatii;
- Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

a) Numar de zile de stocare

Nivelul realizat al indicatorului este de 2.2 zile , reprezinta de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar , respectiv numarul de zile in care s-au stocat stocurile in unitate .

b) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

Indicatorul realizat este de 64 zile si calculeaza eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale; exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate.

c) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor

Indicatorul realizat este de 20.51 zile si reprezinta numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Soldul mediu furnizori include doar creditorii comerciali.

d) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Indicatorul evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate , este realizat la 3.66

e) Viteza de rotatie a activelor totale

Indicatorul evalueaza eficacitatea managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate , este realizat la 1.93.

4. Indicatori de profitabilitate

Acest indicator exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile .

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

- capitalul angajat se refera la banii investiti in societate si include capitalul propriu si activele totale minus datoriile curente.

Indicatorul are o valoare realizata de 0,015 si reprezinta profitul pe care il obtine societatea din banii investiti .

b) Marja bruta din vanzari

Indicatorul are valoarea de 0.60 ceea ce determina ponderea profitului brut din vanzari in cifra de afaceri neta .

NOTA 9 ALTE INFORMATII

1. Informatii cu privire la prezentarea societatii :

S.C. C.U.P. S.A. BARLAD este societate comerciala in subordinea Consiliului Local Barlad. Sediul satabilit in ultimii 12 ani este : Romania , Barlad , Str.Republicii nr.287 .

2. Informatii privind relatiile intreprinderii cu filiale , intreprinderi asociate sau cu alte intreprinderi in care se detin titluri de participare strategice .

S.C. C.U.P. S.A. BARLAD nu are filiale in alte localitati si nici contracte de asociere cu alte intreprinderi .

3. Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale a veniturilor si cheltuielilor evidentiata intial intr-o moneda straina .

S.C. C.U.P. S.A. BARLAD nu a evidentiata elementelor patrimoniale in moneda straina de natura veniturilor si cheltuielilor .

4. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri pentru anul 2018 este de 13922631lei .

S.C. C.U.P. S.A. BARLAD presteaza servicii de salubritate pe raza Municipiului Barlad si a comunelor limitrofe .

5. Cheltuielile cu chiriile si ratele achitate in cadrul contractelor de leasing operational.

Societatea are incheiat ,in perioada 01.01.2018-31.12.2018 , un contract de leasing financiar .

Cheltuielile cu chiriile in valoare 12000 lei reprezinta chiria datorata proprietarului pentru locatia de birouri a societatii ,situata in localitatea Barlad , Str. Nicolae Balcescu , nr.40.

6.Onorariile platite auditorilor .

Societatea este verificata de auditorul statutar . Cheltuielile cu onorariile platite auditorului, in perioada 01.01.2018-31.12.2018, sunt in valoare de 14400 lei (exclusiv tva).

7.Angajamente acordate .

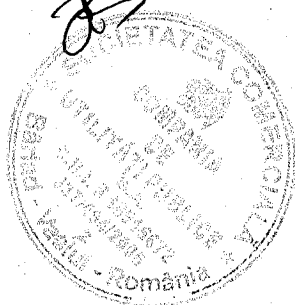
Societatea nu are angajamente acordate in anul 2018 .

8.Angajamente primite

Societatea nu are angajamente primite la data raportarii .

Director General ,
Ing.Bobeica Nicolae Adrian

Director Economic ,
Ec.Creanga Elena

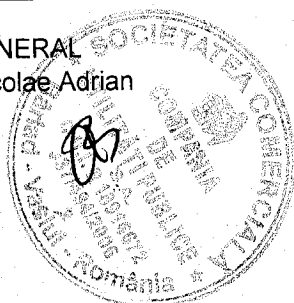


SC COMPANIA DE UTILITATI PUBLICE SA BARLAD

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA DATA DE 31.12.2018

SPECIFICATIE	Nr. rand	VALOARE
		lei
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Incasari in numerar din vanzarea de bunuri si prestarea d	0	16,384,519
Incasari in numerar provenite din redevente, onorarii, con	1	3,926,526
alte venituri		
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	2	4,592,552
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	3	13,067,173
Numerar generat de exploatare(rd00+01-02-03)	4	2,651,320
Dobanzi platite	5	1,043
Impozit pe profit platit	6	8,146
TVA platita	7	1,601,610
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate platite	8	59,245
Flux de numerar inainte de elementele extraordinare (rd.	9	981,276
Castiguri/pierderi din elemente extraordinare	10	0
Fluxuri de numerar nete din activitati de exploatare (r	11	981,276
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Incasarile de numerar din vanzarea de terenuri si cladiri,	12	12,664
active necorporale si alte active pe termen lung		
Incasari si plati in numerar din alte activitati de investitii	13	0
Incasari in numerar din rambursarea avansurilor si impru	14	0
catre alte parti		
Platile in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijl	15	839,682
necorporale si alte active pe termen lung		
Dobanzi incasate	16	2,496
Dividende incasate	17	
Fluxuri de numerar nete din activitati de investitii (rd.	18	-824,522
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Venituri din emisiunea de capital social	19	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung/rambursari	20	0
Incasari din imprumuturi pe termen scurt/rambursar	21	0
Plati pentru operatiuni de leasing financiar	22	22,642
Achizitionarea de actiuni	23	0
Dividende de plata	24	5,683
Fluxuri de numerar nete din activitati de finantare (rd. 19	25	-28,325
Efectele variatiei ratei de schimb aferente numerarului si	26	
Fluxuri de numerar - total (rd. 11+18+25+26)	27	128,430
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perio	28	596,404
Numerar si echivalente de numerar la finele perioadei	29	724,834

DIRECTOR GENERAL
ing. Bobeica Nicolae Adrian



DIRECTOR ECONOMIC
ec. Creanga Elena

+SC COMPANIA DE UTILITATI PUBLICE SA

SITUATIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR
la data de 31 decembrie 2018

Element al capitalului	Sold 1 ianuarie 2018	Cresteri		Reduceri		Sold 31 decembrie 2018
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris nevarsat	0	387.000	387.000	387.000	387.000	0
Capital subscris	2.592.600	387.000	387.000	0	0	2.979.600
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve de reevaluare	399.562	-3155	-3.155	0	0	396.407
Rezerve legale, din care	758.557	8.149	8.148	0	0	766.705
Alte rezerve din care	27.433	0	0	0	0	27.433
Rezultatul reportat	0	11.365	11.365	11.365	11.365	0
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0	37.514	37.514	46.715	46.715	-9.201
Profit nerepartizat	11.365	14.464.661	0	14.427.305	0	48.721
Rezultatul exercitiului financiar	11.365	14.464.661	0	14.427.305	0	48.721
Repartizarea profitului (-)	-568	4.171	0	568	0	-4.171
Patrimoniu public	921.248	0	0	0	0	921.248
TOTAL CAPITAL	4.710.197	15.288.363	827.873	14.871.817	445.080	5.126.743

RON

DIRECTOR GENERAL
ING. Bobeica Nicolae Adrian



DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Creanga Elena

S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE SA Bârlad



A.N.R.S.C.
București
Licența clasa 2

Bârlad, Str.Republicii, nr. 287, Jud. Vaslui, C.P. 731137
Nr. inreg. Reg. Comertului: J37/494/2006, C.U.I. RO 18916672
Tel-fax. 0235-422162,
E-mail: de@cupbarlad.ro sau cup_salubritate_bd@yahoo.com
Cont IBAN: RO 81 RNCB 0260086429410001 deschis la Banca
Comerciala Romana , Agentia Bârlad,
Capital Social: 2.979.600 lei



Nr. 1089 / 1.04.2019.....

RAPORT DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE privind activitatea desfasurata in anul 2018

I. PREZENTAREA GENERALA

SC Compania de Utilitati Publice SA , cu sediul in Bârlad , str.Republicii , nr.287 , a fost infiintata la data de 08.08.2006 , prin Hotararea Consiliului Local Municipal Bârlad nr.133/2006 si HCLM nr.203/30.08.2006 , prin reorganizarea R.A.G.C.L.Bârlad .Societatea a fost inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului Vaslui sub nr.J37/494/2006 , avand cod unic de inregistrare fiscala 18916672 .

Actionarul unic al societatii este Consiliul Local Municipal Bârlad .

SC Compania de Utilitati Publice SA a prestat activitati de utilitate publica in municipiul Bârlad, dupa cum urmeaza :

- salubritate ;
- furnizare , productie si distributie agent termic si apa calda;
- inchiriere utilaje ;

SC Compania de Utilitati Publice SA isi desfasoara activitatile de salubritate in sediul social situat in Str.Republicii , nr.287 , localitatea Bârlad, in punctul de lucru situat in Str. George Enescu ,nr.39 a si la punctul de lucru situat in str. Nicolae Balcescu, nr.40.

Activitatea de furnizarea si distributia energiei termice si a apei calde se realizeaza prin centralele termice situate in incinta Blocurilor ANL ,precum si a blocurilor de locuinte sociale , declarate ca puncte de lucru ale societatii .

Societatea functioneaza in conformitate cu Statutul societatii si este administrata de Consiliul de Administratie . Consiliul de Administratie este numit prin Hotararea mandatarilor in Adunarea Generala a Actionarilor

nr.13/26.05.2014. Mandatul administratorilor a fost reînnoit prin Hotărârea mandatarilor în Adunarea Generală a Acționarilor nr.7/3.05.2018. Prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.3/30.05.2014, a fost numit Directorul General al societății care este și administrator executiv. Mandatul administratorului executiv / Director general a fost reînnoit prin Hotărârea Consiliului de Administrație al societății nr.14/3.05.2018. În vederea executării mandatului, administratorii au încheiat cu împuternicitii în Adunarea Generală a Acționarilor Contracte de Administrare, conform HCLM nr.97/30.04.2014 cu modificările și completările ulterioare (Actul adițional nr 1/2018 și Contracte de administrare 05/2018).

II.1. CADRU INSTITUTIONAL

Prezentul Raport este aferent perioadei 01.01.2018-31.12.2018, a fost elaborat în spiritul practicilor și principiilor guvernantei corporative, în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și cele de administrare, constituite la nivelul societății, prin asigurarea unei transparente sporite a selecției organismelor de administrare și a celor de management, prin creșterea responsabilității manageriale, precum și prin crearea unor mecanisme suplimentare de protecție a drepturilor acționarului societății, în conformitate cu reglementările O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Raportul are la bază Contractele de administrare ale administratorilor societății, aprobate prin Hotărârea mandatarilor în Adunarea Generală a Acționarilor; Actul Adițional nr. 1/2018 precum și Contractele de administrare încheiate în luna mai 2018.

Prezentul Raport anual aferent anului 2018 a fost elaborat în spiritul practicilor și principiilor guvernantei corporative, în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și cele de administrare, constituite la nivelul societății, prin asigurarea unei transparente sporite a selecției organismelor de administrare și a celor de management, prin creșterea responsabilității manageriale, precum și prin crearea unor mecanisme suplimentare de protecție a drepturilor acționarului societății, în conformitate cu reglementările O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

III. COMPONENTA ȘI ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

3.1. Consiliul de administrație al S.C. Compania de Utilități Publice SA BARLAD s-a constituit, cu respectarea principiilor O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă, în baza unei selecții efectuate de către mandatarii în Adunarea Generală a Acționarilor.

3.2. Consiliul de administrate a fost numit prin Hotărârile mandatarilor în Adunarea Generală a Acționarilor nr.13/26.05.2014 și 7/30.05.2018 ; HCLM nr.97/30.04.2014 cu modificările și completările ulterioare , în conformitate cu Actul constitutiv al societății și are , în prezent, următoarea componentă: președinte - ec. Spanu Nicolae ; membrii: Bobeica Nicolae Adrian; Odochia Vladimir ; Nituc Constantin ; Rosca Alina ; Martin Dimofte ; Tanase Eduard Lucian.

3.3. Activitatea Consiliului de administrație s-a fundamentat în totalitate pe legislația aplicabilă societăților comerciale din România, coroborată cu legislația specifică administrației publice, respectiv:

- Legea nr.31/1990, privind societăților comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- Statutul S.C. Compania de Utilități Publice SA
- O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, actualizată;
- Legea nr.544/2001, privind liberul acces la informațiile de interes public, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr.215/2001, privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OG nr.26/2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație;
- Legea nr.329/2013, privind reorganizarea unor autorități și instituții publice, raționalizarea cheltuielilor publice, susținerea mediului de afaceri și respectarea acordurilor- cadru cu Comisia Europeană și Fondul Monetar Internațional
- Hotărâri ale Consiliului Local Municipal Barlad.

IV. HOTĂRĂRI ALE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

În perioada 01.01.2018-31.12.2018 , Consiliul de Administrație , s-au întrunit în ședințe ordinare și a adoptat un număr de 27 hotărâri , cele mai importante fiind :

- 1.1 aprobarea Raportului Comitetului de nominalizare al societății , conform anexa;
- 1.2 aprobarea, Contractului de mandat al Directorului General al societății ;
- 2.1 aprobarea Raportului Comitetului de nominalizare al societății conform anexa;
- 3.1 aprobarea Actului adițional 1 la CCM aferent anului 2017, împreună cu Anexele ;
- 3.2 aprobarea , Organigramei și a Statului de funcțiuni al societății ;
- 3.3. aprobare tarifelor la activitatea de salubritate ale societății;

- 3.4. aprobarea tarifelor la activitatea de producere , furnizare si distributie energie termica;
- 3.5 aprobarea constituirii cheltuielilor si platii adaosuri conform CCM ;
- 3.6 aprobarea BVC rectificat pentru anul 2017 , conform anexe ;
- 4.1.aprobarea tarifelor pentru activitățile specifice serviciului de iluminat public;
- 5.1.aprobarea renominalizarii membrilor Consiliului de Administratie in Comitetele de Remunerare si Nominalizare si respectiv Comitetul de Audit ;
- 6.1. aprobarea constituirii unui depozit colateral , necesar pentru emiterea Scrisorii de garantie bancara , emise de BRD GSB Agentia Barlad , in favoarea Autoritatii contractante ADIV VASLUI ;in vederea constituirii Garantiei de participare licitatie , Lotul 3 Husi ,Zona 3 Husi.
- 6.2 aprobarea inaintarii documentatiei necesare eliberarii unei Scrisori de garantie bancara , cu termen de valabilitate 120 zile , de catre BRD GSB Agentia Barlad , in favoarea Autoritatii contractante ADIV VASLUI ;in vederea constituirii Garantiei de participare licitatie , Lot 3 Husi –Vaslui – Servicii de colectare deseuri , transport si operare a platformelor de colectare si a flotei de vehicule in zona 3 HUSI .
- 6.3 aprobarea inaintarii documentatiei necesare eliberarii unei Scrisori de garantie bancara , cu termen de valabilitate 120 zile , de catre BRD GSB Agentia Barlad , in favoarea Autoritatii contractante ADIV VASLUI ;in vederea constituirii Garantiei de participare licitatie , Lot 1 Negresti – Servicii de colectare deseuri , transport si operare a platformelor de colectare si a flotei de vehicule in zona 1 Negresti;
- 6.4 aprobarea constituirii unui depozit colateral,necesar pentru emiterea Scrisorii de garantie bancara emise de BRD GSB Agentia Barlad , in favoarea Autoritatii contractante ADIV VASLUI , in vederea constituirii Garantiei de participare licitatie Lotul 1 Negresti , zona 1 Negresti si Lotul 3 HUSI;
- 7.1 aprobarea casarii si valorificarii rezultatelor inventarii partrimoniului aferenta anului 2017, si inregistrarea acestora in evidenta contabila la data de 31.12.2017 ;
- 8.1 aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2018 , conform anexe ;
- 9.1. avizarea , Raportului de gestiune al administratorilor aferent anului 2017, impreuna cu Anexa 1 - Propunerea de repartizare a profitului pentru anul 2017 ;
- 9.2.aprobarea , Situatiilor financiare ale anului 2017 impreuna cu Notele explicative , Situatia fluxurilor de numerar si Situatia modificarii capitalurilor ;
- 9.3. avizarea , Raportului anual al Comitetului de audit , aferent anului 2017 ;
- 9.4. avizarea , Raportului anual al Comitetului de remunerare si nominalizare , aferent anului 2017 ;
- 9.5. aprobarea , Raportului Directorului General al societatii aferent anului 2017 ;
- 9.6. prezentare Raportului auditorului independent aferent anului 2017 ;

- 9.7. avizarea Raportului Comitetului de remunerare si nominalizare privind renoirea mandatului administratorilor societatii conform Rapoartelor de activitate ale administratorilor ;
- 10.1 aprobare imputernicire persoane drept de semnatura BCR ;
- 11.1 aprobare , tarifele pentru aspirat mecanic trotuare si carosabil ;
- 12.1. aprobarea , tarifelor pentru activitate de colectare , transport si depozitare deseuri de pe raza Municipiului Barlad ;
- 12.2 aprobarea , modificarii art.7 din Statutul societatii , in sensul majorarii capitalului social cu aport in numerar ;
- 12.3 aprobarea Statutului actualizat al societatii ;
- 13.1. aprobarea , desemnarii Presedintelui Consiliului de Administratie al SC.Compania de Utilitati Publice SA ;
- 13.2. aprobarea , desemnarii Secretarului Consiliului de Administratie al SC.Compania de Utilitati Publice SA ;
- 14.1. aprobarea, Raportului de activitate al Directorului General al societatii pentru perioada de mandat mai 2014- februarie 2018, conform anexa;
- 14.2. aprobarea , desemnarii Directorului General al SC.Compania de Utilitati Publice SA ;
- 14.3. aprobarea Contractului de mandat al Directorului General al SC.Compania de Utilitati Publice SA ;
- 14.4.imputernicirea Presedintelui Consiliului de Administratie al SC.Compania de Utilitati Publice SA pentru semnarea Contractului de mandat cu Directorul General al SC.Compania de Utilitati Publice SA ;
- 15.1. aprobarea , Raportului Directorului General al societatii aferent perioadei 01.01.2018-30.03.2018 ;
- 15.2.avizarea Raportului Consiliului de Administratie al societatii pentru perioada 01.01.2018-30.03.2018 ;
- 16.1 aprobarea reconfirmarii in functie a conducerii executive a societatii ;
- 17.1.aprobarea tarifelor pentru activitatea de Iluminat Public , conform Anexelor;
- 18.1. aprobarea , achizitionarii unui autoturism DACIA Duster , in Leasing Financiar ;
18. 2. aprobarea ,BVC rectificat pentru anul 2018, conform anexe ;
- 18.3 aprobarea imputernicirii persoanelor desemnate ,pentru semnarea contractului de Leasing Financiar ;
- 19.1 aprobare emitere bilet la ordin, reprezentand garantie de buna executie , pentru o durata de 1 an de la data emiterii ,in vederea contragarantarii unei polite de asigurare de buna executie care va fi emisa de de catre CITY INSURANCE SA;
- 19.2 aprobare , plata prima de asigurare ,reprezentand polita de asigurare buna executie , necesara pentru contractul de prestari servicii incheiat cu SC ROMPREST ENERGY SRL ;
- 20.1.aprobare Raportarea contabila semestriala incheiata la data de 30.06.2018;

- 20.2 aprobare , Raport Comitet de Audit incheiat la data de 30.06.2018 ;
- 20.3 aprobare , Raport al Directorului General aferent semestrului 1 2018,
- 21.1. aprobare , plata adaosuri confor CCM ;
- 21.2. aprobare ,BVC rectificat aferent 2018- conform anexe ;
- 21.3. aprobarea cuantumului garantiilor materiale si nivelul acestora ;
- 21.4. aprobarea tarifului extern lei/ km pentru autocompactoare care transporta deseuri din comunele limitrofe ;
- 22.1. aprobarea constituirii cheltuielilor salariale ,aferente sumelor brute reprezentand diferente de drepturi salariale (calculat conform CCM si Raport de expertiza contabila judiciara), conform Anexa ;
- 22.2 aprobarea,constituirii cheltuielilor sociale datorate de angajator ,aferente diferentelor de drepturi salariale ,conform Anexa ;
- 22.3 aprobarea ,virarii catre bugete a contributiilor sociale datorate de angajator si angajati ,a impozitului pe venit,conform Anexa ;
- 23.1. aprobarea, Raportului directorului General pentru perioada 01.01.2018-30.09.2018 conform Anexei;
- 23.2. aprobarea , Raportul Consiliului de Administratie perioada 01.01.2018-30.09.2018; conform Anexei;
- 23.3. aprobarea, tarifele de inchiriere Macara ; conform Anexei ;
- 24.1. aprobarea, constituirii si platii a unor adaosuri cuvenite salariatilor confor CCM ;
- 25.1. aprobarea, BVC rectificat pentru anul 2018 , impreuna cu Anexele 1-3 .
- Forma juridica a societatii : Societate pe actiuni cu capital integral al Consiliului Local Municipal Barlad .

Capitalul social subscris si varsat are valoarea de 2.979.600 lei la data de 31.12.2018, a suferit modificari fata de aceiasi perioada a anului anterior in sensul majorarii acestuia cu aport in numerar alocat de Consiliul Local Municipal Barlad .

Societatea nu are titluri de participare detinute la alte societati , pe termen lung sau speculative .

V.OBIECTIVELE SI CRITERIILE DE PERFORMANTA STRATEGICE PROPUSE IN CONTRACTELE DE ADMINISTRARE

Pentru perioada analizata , Situatiia Obiectivelor si a criteriilor de performanta ,se prezinta astfel :

I.Obiective de performanta

1. Evolutia volumului din activitatea de exploatare:

a)cresterea cifrei de afaceri

Cifra de afaceri a crescut intr-un procent de 12.33% fata de 31.12.2017.

2. Evolutia rezultatelor financiare din activitatea de exploatare:

a) cresterea profitului

- profitul brut a crescut cu 7.34 % fata de 31.12.2017.
- b) *reducerea cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale* -
- indicator care inregistreaza o scadere la valoarea de 994lei la data de 31.12.2018 fata de 999lei la data de 31.12.2017 .
- c) *diminuarea creantelor si a nivelului datoriilor*
- creantele totale , inregistrate la data de 31.12.2018 ,au valoarea de 2.350.245 lei fata de data de 31.12.2017 cand acestea aveau valoarea de 1.835.666 lei , inregistreaza o crestere cu 28.24% ;
 - datoriile totale , inregistrate la data de 31.12.2018 ,au valoarea de 1.693948 lei fata de 1201794 la 31.12.2017 , in crestere cu 40.95% fata de aceiasi perioada a anului precedent .

3. Evolutia indicatorilor de flux financiar

- a) *volumul de investitii*
- In perioada 01.01.2018-31.12.2018 s-au efectuat investitii in valoare de 1005696 lei , fata de 507.438 lei investitii inregistrate la data de 31.12.2017, o crestere cu 198.19% ;
- b) *surse de finantare:*
- din bugetul propriu -au o valoare de 632063(31.12.2018) fata de 333.640lei (31.12.2017) ;
 - din bugetul local - au o valoare de 373634(31.12.2018) fata de valoarea de 173.798 lei (31.12.2017)

II. Criterii de performanta

La data de 31.12.2018 societatea inregistreaza urmasorii indicatori :

1. *Rata profitului net*
 - calculata ca raport intre profit net si cifra de afaceri este de 0.35 %.
2. *Productivitatea muncii*
 - are o valoare de 73692 lei / salariat (venituri din exploatare / nr.mediu salariat)
3. *Perioada de recuperare a creantelor* -
68 de zile
4. *Perioada de rambursare a datoriilor*
- 44 zile
5. *Numarul reclamatiilor primite / rezolvate in termen*
 - reclamatiile care au fost primite au fost solutionate in termenul legal de 30 de zile
6. *Durata de raspuns la reclamatiile inregistrate* -
-maxim 30 de zile.

Prin Hotararea mandatarilor in Adunarea Generala a Actionarilor nr.7/3.05.2018 ,s-a aprobat actualizarea Contractelor de administrare ale

administratorilor , implicit s-au actualizat si Indicatorii de performanta mentionati mai sus.

In perioada 01.01.2018-31.12.2018 , nu s-au inregistrat tranzactii cu administratorii sau directorii cu angajatii sau cu actionarii care detin controlul asupra societatii sau cu o societate controlata de acestia , conform art.52 din OUG nr.109/2011, cu modificarile si completarile ulterioare.

VI.EXECUTAREA CONTRACTULUI DE MANDAT

Contractul de mandat al Directorului general are ca obiect organizarea , conducerea si gestiunea societatii si respectiv asigurarea managementului operational si logistic pe baza unor obiective si criterii de performanta stabilite si / sau revizuite anual .

A. Obiective de performanta

1.Cresterea cifrei de afaceri cu 1%fata de anul 2017 , prin actualizarea anuala a tarifelor prestate precum si prin identificarea unor noi beneficiari a serviciilor de salubritate din comunele limitrofe Municipiului Barlad ;

- *Cifra de afaceri a crescut cu 12.33% fata de anul 2017*

2. Realizarea profitului la un procent de minim 0.5% din cifra de afaceri , obiectiv posibil de realizat ca urmare a reducerii cheltuielilor salariale si a cheltuielilor materiale precum si a consumurilor specifice ;

- *realizare profit la 0.35% din cifra de afaceri ;*

3.Utilizarea eficienta a surselor de finantare , a celor puse la dispozitie de consiliul local cat si a celor proprii .Volumul anual al investitiilor va fi de minim 1% din cifra de afaceri aferenta anului 2017 ;

- *Volum investitii realizate in anul 2018= 1005696 , reprezinta 0.07% din cifra de afaceri ;*

4.Reducerea creantelor restante prin intensificarea actiunii de actionare in judecata a clientilor rau platnici , constientizarea populatiei privind achitarea serviciilor prestate precum si sanctionarea depozitarii necontrolate a deseurilor biodegradabile ;

- *creantele totale , inregistrate la data de 31.12.2018 – 2611702 lei fata de valoarea de 2.053.557 lei la data de 31.12.2017 ,inregistreaza o crestere cu 27.18% ;*

- *datoriile totale , inregistrate la data de 31.12.2018, au valoarea de 1695740 lei ,au valoarea de 1.201.794 lei, in crestere cu 41% fata de aceiasi perioada a anului precedent .*

5. Reducerea platilor restante prin incheierea graficelor de esalonare;

- *plati restante 2018 = 490829 lei fata de 320785 lei in anul 2017 –53%*

6.Imbunatatirea calitatii serviciilor prestate atat prin realizarea investitiilor programate precum si prin cresterea nivelului de calificare a personalului ;

Volum investitii realizate in 2018= 1005696 lei ; obiectiv realizat

B. Indicatori de performanta

Indicatorii de performanta din Contractul de mandat al Directorului General, au fost realizati cumulat pe primele 12 luni ale anului 2018, dupa cum urmeaza :

	Denumire indicator	Pondere	UM	Program lei	Realizat lei	Coeficient agreat
		1	2	3	4	5
1	Profit brut	0.20	Lei/an	95000	83410	0.17
2	Productivitatea muncii	0.20	Lei/sal/an	61570	73691	0.24
3	Cheltuielile totale la 1000lei venituri totale	0.15	Lei	999	994	0.15
4	Durata medie de recuperare a creantelor	0.17	Nr. zile	120	68	0.30
5	Rata datoriilor	0.13	Nr. zile	120	44	0.35
6	Numarul reclamatiilor primite/rezolvate in termen	0.07	Nr. zile	30	30	0.07
7	Durata de raspuns la reclamatiile inregistrate	0.08	Nr. zile	30	30	0.08
	Total	1.00				1.36

Gradul global de indeplinire al indicatorilor de performanta sau realizat la 1.36.

Prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.14/2.05.2018 ;s-a aprobat actualizarea Contractului de mandat al Directorului general al societatii ,si s-au actualizat implicit si Indicatorii de performanta mentionati mai sus.

VII.EVOLUTIA PERSONALULUI SI A SALARIZARII

SC Compania de Utilitati Publice SA are o structura de organizare de tip vertical ,promovand functiile de comanda si control pe mai multe nivele de ierarhie conform Organigramei .

Fiecare structura organizatorica are definite atributii , responsabilitati , sarcini si lucrari concrete , astfel incat activitatea societatii este definita prin Regulamentul de Organizare si Functionare .

La data de 31.12.2018 societatea inregistra un numar mediu de salariati de 195 , in scadere cu 5 salariati fata de data de 31.12.2017 .

Salariul mediu pe societate la data de 31.12.2018 , pentru salariatii cu carte de munca este de 2806 lei / salariat(6566906lei /12/195), inclusiv tichetele de masa .

VIII.ACTIVITATEA OPERATIONALA

La data prezentului raport societatea isi desfasoara activitatile :

- salubritate in baza Licentei clasa 2 nr.4128 /15.01.2018 emisa de ANRSC Bucuresti, valabila pana la data de 17.12.2022.
- de alimentare cu energie termica , cu exceptia producerii energiei termice in cogenerare , in baza Licentei clasa 3 , emisa de ANRSC Bucuresti , valabila pana la data de 16.12.2020.
- iluminat public- Licentei clasa 2 nr. 4169 /19.02.2018 emisa de ANRSC Bucuresti, valabila pana la data de 21.12.2022 .

Deasemeni societatea detine cele 2 sisteme de Management respectiv : Managementul calitatii ISO 9001 ;Management al Securitatii si Sanatatii Ocupationale ; Managementul Mediului.

Activitatea societatii se desfasoara pe baza de proceduri operationale .

- Activitatea de colectare , transport si depozitare deseuri menajere de la populatie , raporteaza urmatoarea situatie : Cantitate anuala de deseuri colectata de la populatie (case si blocuri) 44055 mc ; numar de abonati – medie lunara 18295 ;de la agenti economici 25580 mc ; numar de abonati 963- medie lunara.

- Activitatea energie termica si chirii raporteaza urmatoarea situatie , pentru activitatea salubritate ,aferinta anului 2018 :
Cantitate Gigacalorii produsa si facturata anual 1167
Numar de abonati 276

- Activitatea de salubritate(maturat manual si mecanic , deszapezire si combatere polei ; dezinsectie ; dezinfectie si deratizare) este desfasurata in baza Contractelor de prestari servicii si se incadreaza in bugetul alocat de Consiliul Local Municipal Barlad .

IX.ACTIVITATEA DE INVESTITII

Investitiile programate a se realiza in perioada 01.01.2018-31.12.2018 au fost prevazute in Bugetul de Venituri si Cheltuieli al societatii. Astfel pentru perioada 01.01.2018-31.12.2018 au fost realizate investitii in valoare de 1005696 lei , din care surse proprii - 632063 lei si ale bugetului local- 373634 lei , detaliate dupa cum urmeaza : 1 buc. Aspirator stradal -17231 lei ; 2 buc freza de zapada -34318 lei ; 1 bucata Automaturatoare -116515 lei ; reparatii capitale -17329 lei ,1 buc Autoturism DACIA -67364 lei ;1 buc Automaturatoare trotuare -135000lei ;1 buc Atomizor -1588lei ; 1 buc Autospeciala Unimog cu lama si sararita -129993 lei ; 1 buc tocator crengi

58301 lei ;10 buc europubele -1075; reparatii la autocompactoare si autoutilitara -56501 lei ; alimentare cu energie electrica statie sortare 118569 lei ;amenajare platforma asfaltica statie sortare -255065 lei; diminuare valoare ca urmare a reevaluării – sarpanta pentru autovehicule -3155 lei .

X.ACTIVITATEA DE RECUPERARE CREANTE SI DE NATURA JURIDICA

În perioada de referință, societatea a încheiat contracte de achizitie produse, servicii si lucrări cu terțe societăți.

De asemenea au fost întreprinse masuri de recuperare a creantelor de la populatia municipiului Barlad pentru serviciile prestate precum si de la agentii economici carora li s-au prestat servicii , rezultate în urma neîndeplinirii clauzelor contractuale.

Activitatea de Recuperare Creante raporteaza la data de 31.12.2018 urmatoarea situatie ;

Populatie :

-255 convocari pentru abonatii persoane fizice populatie , care inregistreaza debite mai mari de 200 lei pentru activitatile: salubritate ; chirie si energie termica.

-S-au intocmit 2835 somatii de plata pentru abonatii – activitatea salubritate ,care inregistreaza debite mai mari de 50 lei .

- s-au incheiat 12 angajamente de plata

- s-au inaintat 84 dosare catre Biroul juridic pentru abonati rau platnici ;

Situatia pe vechime a Creantelor -clienti , la data raportarii ,se prezinta dupa cum urmeaza :

- creante mai vechi de 30 de zile : 1369461 lei ;
- creante intre 30 de zile si 90 de zile : 219123 lei ;
- creante intre 90-365 zile : 385200 lei ;
- creante cu vechime mai mare de 1 an : 769426 lei ;
- clienti facturi de intocmit : 20302 lei .

Gradul de incasare al facturilor emise catre utilizatorii persoane fizice si juridice , la data de 31.12.2018 , este de 85.57%.

Pentru reflectarea corecta a riscului de neincasare al clientilor si in baza prevederilor Codului fiscal , s-au constituit ,”Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti” in valoare totala de 425441 lei, pentru creante cu o vechime mai mare de 1 an , detaliate astfel :

- creante salubritate populatie : 238370 lei ;
- creante salubritate agenti economici : 59086 lei;
- creante energie termina populatie : 113060 lei;

- creante fond locativ

: 14924 lei.

Situatia dosarelor pe activitati , la data raportarii ,se prezinta astfel :

Nr. Crt.	Denumire activitate Abonati persoane fizice	Numar abonati	Debit neincasat pentru abonati actionati in instanta lei
1	Salubritate -	398	286917
2	Energie termica	50	139787
3	Chirii sociale	25	32057
4	Chirii ANL	15	27043
5	Rural	6	2008

- agenti economici :112 somatii (2018)si 13 dosare(2018) (11292 lei).

In baza de date a societatii sunt inregistrate un numar de 23 dosare pentru agenti economici - cu o valoare de 59086 lei ; din care pentru un numar de 9 societati comerciale s-a declansat procedura de lichidare judiciara cu o valoare de 31120lei .

La data prezentului raport , Activitatea Incasari Populatie inregistreaza urmatoarea situatie :

1. Dosare depuse in instanta :

• Persoane fizice

-886dosare(2015-2018) , cu o valoare de 609701 lei ; din care : 502 dosare au debite achitate in valoare de 331603 lei si 398 dosare au debit neachitat de 286917 lei ;

- dosare depuse la executor , la data de 31.12.2018 = 253 , cu o valoare de 239803 lei .

2.La data de 14.12.2018 Biroul juridic raporteaza urmatoarea situatie :

- 886 dosare din care :

- Dosare achitate partial – 186

- Dosare achitate fara cheltuieli de judecata = 210

- Dosare in curs de solutioanare la executorul judecatoresc = 253

- Doasare in curs de solutioanare la Judecatorie = 27

- Dosare aflate in procedura insolventei =10

- 83 dosare (2019) cu o valoare de 98313 lei si cheltuieli de judecata in valoare de 5412 lei ;

Exista pe rol la data de 31.12.2018 ,3 actiuni in instanta (Curtea de Apel Iasi – 1 dosar; Inalta Curte de Casatie si Justitie Bucuresti -1 dosar si Judecatoria Barlad – 2 dosare)in materie contencios administrativ fiscal , in care societatea noastra are rol de reclamat impotriva UAT BARLAD.

XI. ACTIVITATEA DE PROTECTIE A MEDIULUI

Intrucat activitatea principala a societatii este Colectarea deseurilor nepericuloase , aceasta impune si o monitorizare zilnica a acesteia din punct de vedere al protectiei mediului , al protectiei sanatatii publice si a monitorizarii conditiilor de munca din punct de vedere al protectiei mediului .

In acest sens responsabilul de mediu a urmarit respectarea legislatiei in vigoare privind protectia mediului atat din punct de vedere al monitorizarii stricte a activitatii de colectare , depozitare si transport deseuri menajere cat si a activitatii de colectare a deseurilor reciclabile si a altor tipuri de deseuri .

S-au efectuat raportarile lunare la Primaria Barlad ; APM Vaslui ; Garda de Mediu , ANRSC Botosani , ANPM Bucuresti si ECOROM AMBALAJE SA .

In perioada 01.01.2018-31.12.2018, societatea a fost verificata de catre organele de inspectie ale Garzii de Mediu Vaslui .Aspecte verificate :veificarea autorizatiei de mediu;Inregistrari cantitati deseuri ;analiza amplasamentului ;retea alimentari cu apa si canalizari/ separatoare ulei la spalatoria din carul sectorului Transport Utilaje ;management deseuri;contracte cu furnizori si colaboratori din punct de vedere al gestionarii deseurilor si substantelor periculoase;management substante periculoase ;program de automonitorizare. Deasemeni s-au efectuat demersurile pentru emiterea unei noi autorizatii pentru mediu .

XII. ACTIVITATEA DE CONTROL INTERN MANAGERIAL

Societatea are in curs de implementare propriul Sistem de control intern managerial, in conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

XV. SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

SC Compania de Utilitati Publice SA a organizat si condus evidenta contabila in anul 2018, in conformitate cu prevederile legislatiei in vigoare.

Situatiile financiare anuale prescurtate , raportate la data de 31.12.2018 , au la baza balanta de verificare si sunt intocmite in conformitate cu prevederile :

- Ordinului nr.10/2019 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 și pentru reglementarea unor aspecte contabile .
- Legii contabilității nr. 82/1991 , cu modificarile si completarile ulterioare ,
- Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare si alte reglementari legale specifice .

Conform Ordinului nr. 470/2018 din 11 ianuarie 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, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, societatea noastră, se încadrează în categoria entităților mijlocii de interes public, care nu depășesc limitele a cel puțin două dintre următoarele trei criterii de mărime prevăzute în Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, și întocmeste situații financiare anuale care cuprind:

1. bilanț (cod 10);
2. cont de profit și pierdere (cod 20), în structura prevăzută la pct. 600 din reglementările contabile;
3. note explicative la situațiile financiare anuale;
4. Date informative (cod 30);
5. Situația activelor imobilizate (cod 40);
6. Situația fluxurilor de numerar.

Posturile din activul și pasivul bilanțului, au fost determinate în urma inventarierii elementelor patrimoniale, a structurii și componentei analitice a fiecărui cont.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat conform Ordinului nr. 2.861/2009, pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, cu modificările și completările ulterioare.

Inventarierea elementelor de activ și pasiv, aflate în patrimoniul societății la data de 31.12.2018, a fost organizată prin Decizia nr. 507/30.10.2017 și s-a desfășurat în perioada 01.11.2018 – 31.12.2018.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate în procesul verbal al comisiei centrale de inventariere nr. 5305/28.12.2018 și 943/11.03.2019.

În urma valorificării rezultatelor inventarierii, aferente anului 2018, nu au rezultat diferențe imputabile salariaților, bunurile propuse pentru casare și propunerile privind trecerea pe cheltuieli a unor debitori au fost aprobate prin Hotărârea Consiliului de Administrație al societății nr. 5/14.03.2019.

1. PERFORMANTELE FINANCIARE ANUALE

Operațiunile economice derulate ca urmare a activităților desfășurate au fost înregistrate în evidența contabilă a societății în conformitate cu legislația în vigoare, la data de 31.12.2018.

Principalii indicatori realizați în perioada 01.01.2018-31.12.2018, sunt enumerați după cum urmează:

A. Situatia activelor , datoriilor si capitalurilor proprii

Nr. crt.	Denumire indicator	31.12.2017 lei	31.12.2018 Lei	%
1	Active imobilizate	3.306.751	3806578	15.1
2	Active circulante	2.741.769	3412725	24.47
3	Datorii	1.201.794	1695740	41.00
4	Capital subscris si varsat	2.592.600	2979600	14.93
5	Patrimoniul public	921.248	921248	
6	Capitaluri –total	4.710.196	5126743	8.84

Din analiza Situatiei activelor , datoriilor si capitalurilor proprii rezulta ca indicatorii au cresteri fata de anul precedent , prezentate dupa cum urmeaza :activele imobilizate - 15.1% ;activele circulante - 24.47% , datoriile societatii - 41% , capitalurile proprii - 8.84%.

B. Contul de profit si pierderi

Nr. crt.	Denumire indicator	31.12.2017 Lei	31.12.2018 lei	%
1	Cifra de afaceri neta	12.394.447	13922631	12.33
2	Venituri din exploatare	13.133.819	14369919	9.41
3	Cheltuieli din exploatare	13.123.234	14290697	8.89
4	Profit brut din exploatare	10.585	79222	7.48
5	Venituri totale	13.134.599	14375560	9.45
6	Cheltuieli totale	13.123.234	14292150	8.9
7	Profit brut	11.365	83410	7.34
8	Profit net	11.365	48721	4.29

Din analiza Contului de profit si pierderi rezulta ca societatea inregistreaza o crestere a veniturilor totale cu 9.45 % fata de aceiasi perioada a anului precedent si o crestere a cheltuielilor totale cu 8.9% fata de 31.12.2017.

XVI. CONCLUZII

Din analiza activitatii desfasurate în perioada 01.01.2018 -31.12.2018, se desprinde faptul ca:

1. Activitatea financiara a societatii este profitabila ;
2. Administratorii societatii au indeplinit indicatorii si criteriile de performanta , pe cumulat an 2018, stabilite in Contractele de administrare ,la un grad global de 1.36
3. Directorul general al societatii a indeplinit criteriile si indicatorii de performanta anexati la contractul de mandat pe cumulat 12 luni ale anului 2018 la un nivel global de 1.36;

4. Au fost efectuate masuri de imbunatatire a activitatii in ceea ce priveste:
- prin intensificarea actionarii in instanta si punerea in executare a debitorilor rai platnici , stimularea agentilor incasatori si a salariatilor din cadrul Biroului juridic ,Recuperari creante si Incasari Populatie ;
5. A crescut cifra de afaceri fata de aceiasi perioada a anului anterior ca urmare a reactualizarii tarifelor la activitatile societatii cu 12.33% si a preluarii de activitati noi – iluminatul public .

Societatea intampina probleme in ceea ce priveste :

- cresterea salariului minim brut garantat in plata ,de la 1450 lei la 1900 lei in conformitate cu legislatia in vigoare , ceea ce a influentat semnificativ cheltuielile cu salariile societatii de la 5387604 lei la 7123153 lei , cu un procent de 32.2% ,(influenta determinata si prin trecerea contributiilor sociale de la angajator la angajat 20%)crestere care nu se reflecta in totalitate si in cifra de afaceri inregistrata la data de 31.12.2018 .

La data prezentului Raport ,societatea noastra este integrata in cadrul "Sistemului Integrat de Management al deseurilor solide ,zona IV BARLAD .

In cursul anului 2019 , nu se va mai mentie continuitatea la activitatea de colectate , transport si depozitare deseuri menajere si reciclabile , ca urmare a implementarii "Sistemului Integrat de Management al deseurilor solide ,zona IV BARLAD.

In concluzie supunem spre aprobare :

- Situatiile financiare anuale pentru anul 2018 , care includ :
- Bilantul , Contul de profit si pierderi , Date informative , Situatiia activelor imobilizate , Situatiia Fluxurilor de numerar si Notele explicative (de la Nota 1 la Nota 9)
- Raportul de gestiune al administratorilor aferent anului 2018 si Anexa 1 Propunerea privind repartizarea profitului net al societatii inregistrat la data de 31.12.2018 .

Consiliul de Administratie

Presedinte CA : D-l Spanu Nicolae
 Membri : D-l Bobeica Nicolae Adrian.....
 D-l Nituc Constantin
 D-l Odochia Vladimir
 D-na Vasilache Alina
 D- l Dimofte Martin
 D-Tanase Eduard Lucian



**Propunerea privind repartizarea profitului net
al societatii inregistrat la data de 31.12.2018**

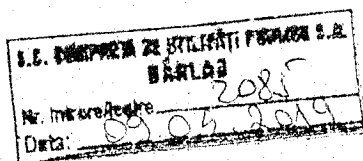
Repartizarea profitului net se realizeaza in baza prevederilor O.G nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome , cu modificarile si completarile ulterioare , precum si ale O.U.G 114/2018 privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice și a unor măsuri fiscal - bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene .

Consilul de Administratie al societatii propune urmatoarea repartizare a profitului net in valoare de 48721 lei , care s-a diminuat cu conform prevederilor legale in vigoare, pe urmatoarele destinatii :

	lei
1.rezerva legala	4171
2 dividende brute	24361
3.fond de participare a salariatilor la profit	4827
4.alte rezerve	4020
5. dividende CLB cf.OUG 114/2018	2141
6 rezultat reportat privind corectare erori din anii precedenti	9201

Consiliul de Administratie

Presedinte CA : D-L Spanu Nicolae
 Membri : D-l Bobeica Nicolae Adrian.....
 D-l Nituc Constantin
 D-l Odochia Vladimir
 D-ra Vasilache Alina
 D- l Dimofte Martin
 D-Tanase Eduard Lucian



CĂTRE

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.

RAPORT

AL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE

LA DATA DE 31.12.2018

ÎN CONFORMITATE CU

O.M.F.P. nr.1802/2014

Nr. 33/09.04.2019

Raportul auditorului independent

Către COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Total capitaluri: 5.126.743 RON
- Profitul net al exercițiului financiar: 48.721 RON

2 În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. la data de 31 decembrie 2018 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie

3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de societatea COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A., conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul de gestiune al Consiliului de administrație

4 Alte informații includ Raportul de gestiune al Consiliului de administrație. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportul de gestiune al Consiliului de administrație în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportul de gestiune al Consiliului de administrație care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul de gestiune al Consiliului de administrație r este prezentat de la pagina 1 la 17 și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul de gestiune al Consiliului de administrație.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim Raportul de gestiune al Consiliului de administrație și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul de gestiune al Consiliului de administrație sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

a) În Raportul de gestiune al Consiliului de administrație nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;

b) Raportul de gestiune al Consiliului de administrație identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018 cu privire la societatea COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

5 Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

6 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

7 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

8 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

9 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă

Mun. Bârlad, str. Ștefan cel Mare, nr. 9, 731005, Jud. Vaslui;
Nr. O.R.C. J37/86/2002; C.I.F: RO 14510760
Tel: 0335.88.37.37 Fax: 0335.88.37.38 E-mail: office@auditexpertcont.ro www.auditexpertcont.ro

poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

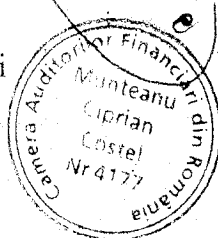
10 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În numele Audit Expertcont S.R.L.:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 174/2002

Munteanu Ciprian Costel

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 4177/2012



Bârlad
09.04.2019

A

BILANȚ CONTABIL la data de 31.12.2018

RON

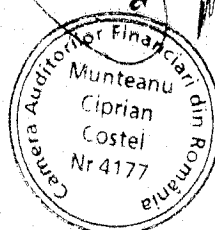
Denumirea elementului	Rd. bilanț	Sold la 01.01.2018	Sold la 31.12.2018
IMOBILIZARI NECORPORALE	7	313	117.031
IMOBILIZARI CORPORALE	17	3.306.438	3.689.556
IMOBILIZARI FINANCIARE	24	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	25	3.306.751	3.806.587
STOCURI	30	91.809	76.189
CREANTE	36	2.053.557	2.611.702
INVESTITII PE TERMEN SCURT	39	0	0
CASA SI BANCII	40	596.403	724.834
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL	41	2.741.769	3.412.725
CHELTUIELI IN AVANS	42	10.803	25.125
DATORII PE TERMEN SCURT (1 AN)	53	1.188.452	1.647.790
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	54	1.563.415	1.732.229
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	55	4.870.166	5.538.816
DATORII PE TERMEN LUNG (PESTE 1 AN)	64	13.342	47.950
PROVIZIOANE	68	0	0
VENITURI IN AVANS	69	147.333	409.058
CAPITAL SOCIAL	85	2.592.600	2.979.600
PRIME DE CAPITAL	86	0	0
REZERVE DIN REEVALUARE	87	399.562	396.407
REZERVA	91	785.989	794.139
REZULTATUL REPORTAT	95	0	-9.201
REZULTATUL EXERCITIULUI	97	11.365	48.721
REPARTIZAREA PROFITULUI	99	568	4.171
PATRIMONIUL PUBLIC	101	921.248	921.248
TOTAL CAPITALURI	103	4.710.196	5.126.743

În numele Audit Expertcont S.R.L.:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 174/2002

Munteanu Ciprian Costel

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 4177/2012



Bârlad
09.04.2019

Mun. Bârlad, str. Ștefan cel Mare, nr. 9, 731005, Jud. Vaslui;
Nr. O.R.C. J37/86/2002; C.I.F: RO 14510760

Tel: 0335.88.37.37 Fax: 0335.88.37.38 E-mail: office@auditexpertcont.ro www.auditexpertcont.ro

B

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE la data de 31.12.2018

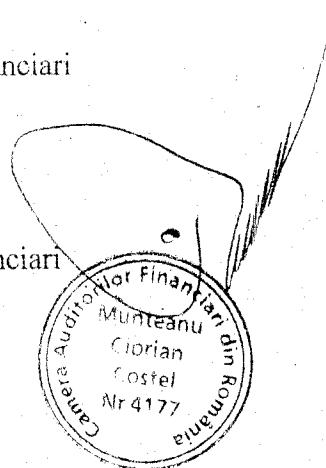
	RON	
DENUMIREA INDICATORILOR	2017	2018
Cifra de afaceri	12.394.447	13.922.631
Venituri din exploatare	13.133.819	14.369.919
Cheltuieli de exploatare	13.123.234	14.290.697
Profitul sau pierderea din exploatare	10.585	79.222
Venituri financiare	780	5.641
Cheltuieli financiare	0	1453
Profitul sau pierderea financiar(ă)	780	4.188
Venituri totale	13.134.599	14.375.560
Cheltuieli totale	13.123.234	14.292.150
Rezultatul brut	11.365	83.410
Impozit pe profit	0	34.689
Rezultatul net	11.365	48.721

În numele Audit Expertcont S.R.L.:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 174/2002

Munteanu Ciprian Costel

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 4177/2012



Bârlad
09.04.2019

SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALULUI
la data de 31 decembrie 2018

RON

Element al capitalului	Sold 1 ianuarie 2018	Creșteri		Reduceri		Sold 31 decembrie 2018
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris nevarsat	0	387.000	387.000	387.000	387.000	0
Capital subscris varsat	2.592.600	387.000	387.000	0	0	2.979.600
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve de reevaluare	399.562	-3.155	-3.155	0	0	396.407
Rezerve legale	758.557	8.149	8.149	0	0	766.706
Alte rezerve	27.433	0	0	0	0	27.433
Rezultatul reportat	0	11.365	11.365	11.365	11.365	0
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0	37.514	37.514	46.715	46.715	-9.201
Profit nerepartizat	11.365	14.464.661	0	14.427.305	0	48.721
Rezultatul exercitiului financiar	11.365	14.464.661	0	14.427.305	0	48.721
Repartizarea profitului (-)	568	4.171	0	568	0	4.171
Patrimoniu public	921.248	0	0	0	0	921.248
TOTAL CAPITAL	4.710.197	15.288.363	827.873	14.871.817	445.080	5.126.743

În numele Audit Expertcont S.R.L.:

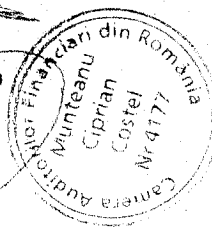
înregistrată la Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 174/2002

Munteanu Ciprian Costel

înregistrat la Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 4177/2012

Bârlad

09.04.2019



Mun. Bârlad, str. Ștefan cel Mare, nr. 9, 731005, Jud. Vaslui;
Nr. O.R.C. J37/86/2002; C.I.F. RO 14510760

Tel: 0335.88.37.37 Fax: 0335.88.37.38 E-mail: office@auditexpertcont.ro www.auditexpertcont.ro

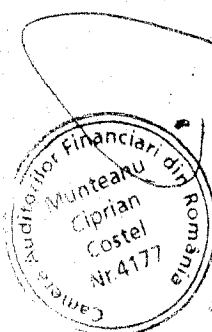
D

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la 31.12.2018

Denumirea elementului	Rd.	Exercițiul financiar
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Incasari in numerar din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	0	16.384.519
Incasari in numerar provenite din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	1	3.926.526
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	2	4.592.552
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	3	13.067.173
<i>Numerar generat de exploatare (rd00+01-02-03)</i>	4	2.651.320
Dobanzi platite	5	1.043
Impozit pe profit platit	6	8.146
TVA platita	7	1.601.610
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate platite	8	59.245
<i>Flux de numerar inainte de elementele extraordinare (rd. 04-05-06-07-08)</i>	9	981.276
Castiguri/pierderi din elemente extraordinare	10	0
Fluxuri de numerar nete din activitati de exploatare (rd. 09+10)	11	981.276
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Incasarile de numerar din vanzarea de terenuri si cladiri, instalatii si echipamente, active necorporale si alte active pe termen lung	12	12.664
Incasari si plati in numerar din alte activitati de investitii	13	0
Incasari in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor efectuate catre alte parti	14	0
Platile in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung	15	839.682
Dobanzi incasate	16	2.496
Dividende incasate	17	0
Fluxuri de numerar nete din activitati de investitii (rd. 12+13+14-15+16+17)	18	-824.522
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Venituri din emisiunea de capital social	19	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung/rambursari	20	0
Incasari din imprumuturi pe termen scurt/rambursar	21	0
Plati pentru operatiuni de leasing financiar	22	22.641
Achizitionarea de actiuni	23	0
Dividende de plata	24	5.683
Fluxuri de numerar nete din activitati de finantare (rd. 19+20+21-22-23-24)	25	-28.324
Efectele variatiei ratei de schimb aferente numerarului si echivalentelor de numerar	26	0
Fluxuri de numerar - total (rd. 11+18+25+26)	27	128.430
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	28	596.404
Numerar si echivalente de numerar la finele perioadei	29	724.834

În numele Audit Expertcont S.R.L.:
înregistrată la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 174/2002

Munteanu Ciprian Costel
înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 4177/2012



Bârlad
09.04.2019

