

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2019.05.29 11:57:24 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 175915693 din 29.05.2019

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-175915693-2019** din data de **29.05.2019** pentru perioada de raportare 12 2018 pentru CIF: **27477177**

Nu există erori de validare.

Bifati numai
dacă
este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2018**

Suma de control **3.917.550**

Entitatea UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate CERNAVODA

Strada FUNDATURA VIORELELOR Nr. 2A Bloc - Scara - Ap. Telefon 0241487151

Număr din registrul comerțului J13/1823/2010 Cod unic de inregistrare 2 7 4 7 7 1 7 7

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Situatii financiare anuale
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

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 in lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise in România de societăți rezidente in 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	1.820.812
	Capital subscris	3.917.550
	Profit/ pierdere	41.846

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele RADULESCU LUCIAN

Numele si prenumele STOEAN VALENTINA

Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____
Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit PRIM-AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR 968/12.03.2010 CIF/ CUI 1 4 4 7 9 9 2 3

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	2.981	4.092
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	2.981	4.092
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	337.785	651.100
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	6.878	10.965
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
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	344.663	662.065
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	8.655	72.575
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	8.655	72.575
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	356.299	738.732
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	413.617	312.966
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	4.198	469
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	417.815	313.435
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	1.788.389	2.719.572
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	314.875	2.804.384
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	2.103.264	5.523.956
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 (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	934.862	1.118.153
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		
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	1.644.175	3.670.295
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	676.073	828.169
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.320.248	4.498.464
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.135.693	2.457.080
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.491.992	3.195.812
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		
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	425.000	1.375.000
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	425.000	1.375.000
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		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.257.650	3.917.550

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	2.257.650	3.917.550
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	9.352	11.444
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	110.325	110.325
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	119.677	121.769
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	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.331.441	2.260.353
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	21.106	41.846
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.066.992	1.820.812
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	1.066.992	1.820.812

Suma de control F10 : 80248180 / 314457947

*) 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 immobilizate, 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

RADULESCU LUCIAN

Numele si prenumele

STOEAN VALENTINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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	8.569.326	11.442.654
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	8.569.326	8.114.770
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
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		3.327.884
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	139.520	133.460
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	8.708.846	11.576.114
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	857.656	764.522
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	46.268	14.020
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	369.142	711.984
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	625	2.893
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	4.291.985	4.653.891
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	3.407.416	4.399.750
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	884.569	254.141
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	78.491	119.473
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	78.491	119.473
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-1.120	2.440

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	-1.120	2.440
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	3.018.174	5.271.068
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	2.944.807	5.247.878
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	9.824	9.240
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	63.543	13.950
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in 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	8.659.971	11.534.505
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	48.875	41.609
- 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	167	237
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	167	237
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	167	237
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	8.709.013	11.576.351
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	8.659.971	11.534.505
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	49.042	41.846
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	27.936	
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	21.106	41.846
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 159165602 / 314457947

*) 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 colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADULESCU LUCIAN

Numele si prenumele

STOEAN VALENTINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

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		41.846	
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				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si 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 si 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 salariatii		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19			128	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	137		145	
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		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
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	8.655	72.575

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	8.655	72.575
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	8.655	72.575
- 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	1.961.958	2.720.041
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	633.474	245.306
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
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		74.299
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		74.299
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității 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 neîncasate 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	301.974	2.704.154
- 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	301.974	2.704.154
- 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	0	0
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 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni 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	19.414	77.633
- în lei (ct. 5311)	93	85	19.414	77.633
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	913.042	1.040.520
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	913.042	1.040.520
- 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		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- 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	2.732.012	5.833.383
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		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- 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	1.644.175	3.670.195
- 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	225.526	286.996
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	416.188	480.069
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	241.825	229.625
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	168.702	238.754
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	123	114	5.661	11.690
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
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	425.000	1.375.000
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121	425.000	1.375.000
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	21.123	21.123
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	21.123	21.123
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsaminte 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	2.257.650	3.917.550		
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133	2.257.650	3.917.550		
- 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				
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				
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)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	2.257.650	X	3.917.550	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	2.257.650	100,00	3.917.550	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144	2.257.650	100,00	3.917.550	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- 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				
- deținut de alte entități	163	152				

		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite 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 convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158			
- către instituții publice centrale	170	159			
- către instituții publice locale	171	160			
- 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

Numele si prenumele

RADULESCU LUCIAN

STOEAN VALENTINA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

**Formular
VALIDAT**

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 absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează 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 angajării 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 reclasificate 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 și 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, înainte de deduceri 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 inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile 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 înscrise 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 reale 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 înscrise 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 final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				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	3.700	3.319		X	7.019
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	3.700	3.319		X	7.019
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	529.494	425.066			954.560
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	20.214	9.600			29.814
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	549.708	434.666			984.374
III.Imobilizari financiare	17	8.655	63.920		X	72.575
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	562.063	501.905			1.063.968

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	719	2.208		2.927
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	719	2.208		2.927
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	191.709	111.751		303.460
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	13.336	5.513		18.849
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	205.045	117.264		322.309
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	205.764	119.472		325.236

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 - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 8190074 / 314457947

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADULESCU LUCIAN

Numele si prenumele

STOEAN VALENTINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organisrnlul 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

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA DATA DE 31.12.2018

S.C. UTILITATI PUBLICE CERNAVODA S.R.L., cu sediul in Str. FDT. VIORELELOR, numarul 2A, CP 905200, Judetul CONSTANTA, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul CONSTANTA sub nr. J13/1823/2010 avand cod unic de inregistrare RO 27477177, a desfășurat in anul 2018 activitate de FURNIZARE DE ABUR SI AER CONDITIONAT – COD CAEN 3530, conform Licentei nr. 3805/12.07.2016, Clasa 3 pentru activitatile de transport, distributie si furnizare a energiei termice pe raza Orasului Cernavoda, realizand următorii indicatori :

- venituri totale	- 11576351 lei;
- cheltuieli totale	- 11534505 lei;
- profit brut (pierdere bruta)	- 41846 lei;
- impozit pe profit	- 0 lei;
- profit net (pierdere neta)	- 41846 lei;

Profitul net in suma de 41846 lei, s-a propus sa fie repartizat pentru urmatoarele destinatii:

- rezerve legale	- 2092 lei;
- acoperirea pierderii contabile	- 39754 lei;
- dividende	- ... lei;
- alte rezerve	- ... lei;

Mentionam faptul ca – datorita **incadrării** in categoria entitati mijlocii, conform art. 491 (alin. 1) din OMFP 1802/2014 - pentru a înțelege dezvoltarea, performanța sau poziția entității, societatea noastra este obligata sa prezinte o analiza ce cuprinde indicatori-cheie de performanță financiari, nefinanciari relevanți (unde este cazul) pentru activitățile specifice, inclusiv informații referitoare la aspecte de mediu și de personal, iar in prezentarea analizei, raportul administratorilor trebuie sa conțină, atunci când este cazul, referiri și explicații suplimentare privind sumele raportate în situațiile financiare anuale.

OBIECTUL DE ACTIVITATE

Obiectul principal de activitate al societatii este **Furnizarea de abur si aer conditionat** – cod CAEN 3530, UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL avand ca activitate de baza exploatarea, intretinerea si reparatia punctelor termice si a retelelor primare si secundare aferente, in vederea asigurarii in conditii optime a prestatiei de alimentare cu energie termica sub forma de incalzire si apa calda de consum pentru consumatorii din orasul Cernavoda.

Societatea cumpara energie termica de la producatorul de energie termica SOCIETATEA NATIONALA NUCLEARELECTRICA S.A. si o vinde populatiei si agentilor economici de pe raza orasului Cernavoda. Energia termica primara sub forma de apa fierbinte este transformata prin intermediul instalatiilor din punctele termice in agent termic secundar pentru incalzire si apa calda de consum.

Apa rece, necesara prepararii apei calde de consum, este asigurata direct din rețeaua de apa rece de la oras, fiind furnizata de SC RAJA SA.

Energia termica livrata consumatorilor din Orasul Cernavoda in anul 2018 a fost de circa 67000 Gcal/an si a fost asigurata prin 14 puncte termice din care 12 aflate in administrarea SC UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL si doua administrate de catre SNN-CNE Cernavoda si distribuita la punctele de consum printr-un sistem de conducte.

PATRIMONIUL SOCIETATII

Bunurile aflate in administrare cu titlu gratuit in baza contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport, distributie si furnizare a energiei termice prin atribuirea directa cu nr.

4597/14.02.2011 incheiat cu Orasul Cernavoda prin Consiliul Local Cernavoda la data de 31.12.2017 au fost in valoare totala de 46.471.238,43 lei la data de 31.12.2018.

Patrimoniul este format din cladiri de puncte termice cu instalatiile aferente, retele de transport si distributie, racord termic, contoare de energie termica.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale **OMFP 10/2019** - privind principalele aspecte legate de **intocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ANALIZA DIAGNOSTIC

ANALIZA PIETEI

UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL isi desfasoara activitatea pe teritoriul Orasului Cernavoda, prestand serviciul de transport, distributie si furnizare de energie termica, inclusiv dreptul si obligatia de a administra si de a exploata infrastructura tehnico-edilitara aferenta serviciului catre populatia si agentii economici racordati la punctele termice. Societatea este unicul operator detinator de licenta ANRSC pentru prestarea serviciului pe teritoriul Orasului Cernavoda.

ANALIZA PIETEI COMPETITIVE

Societatea detine pozitie de monopol in ceea ce priveste furnizarea de servicii de alimentare cu energie termica in sistem centralizat pentru o plaja larga de clienti si anume: la data de 31.12.2018 sunt 5105 locatii racordate la agentul termic (persoane fizice si juridice) pentru care se factureaza.

EVOLUTIA PIETEI

Activitatea societatii depinde de existenta clientilor racordati la punctele termice.

FACTORII ECONOMICI

Salariul mediu brut la nivel de societate pe anul 2018 este de 3356 lei/persoana, in contextul in care la data de 31.12.2018 structura personalului angajat este compusa din 140 salariati su 5 membrii ai Consiliului de Administratie.

FACTORII TEHNOLOGICI

Cei mai importanti factori tehnologici care afecteaza compania sunt:

- **Sistemul IT:** la nivelul anului 2016 erau grave probleme tehnologice legate de vechimea retelelor IT, acestea fiind second-hand. La inceputul anului 2017 a fost incheiat un contract de colaborare cu firma ROEL prin care ni s-a pus la dispozitie 13 multifunctionale (din care 6 noi si una color), tonerul, hartia xerox si mentenanta acestora, astfel eliminand cheltuielile cu hartia xerox, toner, piese de schimb si mentenanta acestora. Daca in anul 2016 aceste cheltuieli ajungeau la valoarea de aproximativ 8000 lei/luna, odata cu incheierea contractului cu firma ROEL, acestea au ajuns la sfarsitul anului 2017 la aproximativ 4500 lei/luna, iar in anul 2018 acestea au fost in suma de 3963,80 lei/luna. In anul 2018 s-au achizitionat un sistem de supraveghere video pentru casierii si sediu, 7 calculatoare noi complete (unitate, monitor, tastatura si mouse), 5 UPS-uri pentru protejarea acestora, trei seifuri pentru casierii, un server Dell impreuna cu licenta pentru sediu.
- **Rețelele de transport energie termica:** si aici la nivelul anului 2016 putem vorbi de grave probleme tehnologice legate de vechimea retelelor de transport si distributie energie termica, necesitand urgent masuri corective, avand cateva exemple: rețeaua de termoficare de pe str. M. Eminescu pana la intersectia cu str. Cuza Voda; str. 24 Ianuarie de la intersectia cu str. Cuza Voda cu str. Seimeni; str. Salciei (bloc H5-H11) etc. Prin punerea in practica a acestor masuri, se va relansa activitatea societatii putand in final sa recastige marea majoritate a clientilor pierduti. In anul 2017 societatea a inlocuit si modernizat rețeaua termica secundara si apa calda menajera, inclusiv bransamentele pana la limita de proprietate pe str. Mircea cel Batran intre bl. P3B, str. Unirii si str. Rasaritului pe

o lungime de 263 metri. Totodata s-au continuat lucrarile de reabilitare a punctelor termice in vederea eliminarii pierderilor de agent termic prin inlocuirea vanelor vechi care nu asigurau etanseitate si nu puteau fi manevrate, au fost montate 31 gigacalorimetre noi in punctele termice pentru monitorizarea consumurilor catre utilizatorii finali. In anul 2017 au fost montate 123 gigacalorimetre, ajungandu-se la un total de 788 gigacalorimetre comparativ cu anul 2016 cand erau 665 gigacalorimetre. Tot in anul 2017 au fost montate 156 apometre de apa calda, ajungandu-se la un total de 5026 de apometre, precum si un numar de 1053 apometre expirate ce au fost inlocuite. In luna decembrie 2016 si inceputul anului 2017 au fost inlocuiti 8 schimbatori de caldura si 6 pompe cu putere mai mare in punctele termice.

In anul 2018 societatea a inlocuit si modernizat reseaua termica secundara si apa calda menajera pe str. Salciei intre bl. E4 si H8. Totodata societatea a realizat proiectare si executie pentru reseaua termica secundara inclusiv bransamentele pana la limita de proprietate pe str. Al. Vlahuta si a finalizat proiectul pentru Punctul Termic 10 pe str. Salciei (racord termic intre bl. H5-H11). In cursul anului 2018 s-au continuat lucrarile de reabilitare a punctelor termice in vederea eliminarii pierderilor de agent termic prin inlocuirea vanelor vechi care nu asigurau etanseitate si nu puteau fi manevrate. A fost montata o pompa Grundfos de recirculare apa calda menajera la PT1, doua pompe de adaos Willo montate in PT17 si PT3 si un schimbator de caldura in PT18. In anul 2018 au fost montate 49 gigacalorimetre ajungandu-se la un total de 837 gigacalorimetre, comparativ cu anul 2017 cand existau 788 gigacalorimetre montate. Tot in anul 2018 au fost montate 99 apometre noi, ajungandu-se la un total de 5125 apometre, iar 2450 apometre expirate au fost inlocuite.

FACTORI CRITICI DE SUCCES

Factorii critici de succes reprezinta elementele esentiale ce asigura succesul si dezvoltarea societatii pe termen mediu si lung. Au fost identificati urmatoorii factori critici de succes:

- Mentinerea unui grad ridicat de operabilitate a infrastructurii existente;
- Realizarea programelor investitionale destinate modernizarii infrastructurii si finalizarii acesteia;
- Mentinerea si cresterea atractivitatii societatii;
- Marketing adecvat al serviciilor prestate de societate.

La ora actuala societatea UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL este singurul transportator de caldura in sistem centralizat pe raza orasului Cernavoda, neavand nicio concurenta intrucat in oras nu exista conducte de gaze. Analiza concurentei cuprinde mai multe elemente:

- Pretul: tariful practicat in perioada 01.01.2018 – 31.01.2018 la persoanele fizice a fost de 73,48 lei fara TVA, iar pentru persoanele juridice de 82,98 lei fara TVA, diferenta de pret fiind subventia unitara acordata de UAT Cernavoda pentru persoanele fizice (9.5 lei fara TVA). Incepand cu 01.02.2018, principalul furnizor de agent primar SNN-CNE Cernavoda a majorat pretul gigacaloriei de la 30 lei fara TVA la 102,32 lei fara TVA (avand acordul ANRE prin avizul nr. 1/04.01.2018), iar UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL a pastrat acelasi pret pentru persoanele fizice de 73,48 lei fara TVA pana la sfarsitul perioadei de iarna. Incepand cu data de 20.04.2018 (conform aviz ANRE nr. 15/20.04.2018) pretul gigacaloriei s-a modificat astfel: pretul total al unei gigacalorii este de 204,32 lei pentru persoanele juridice iar pentru fizice este de 102 lei (diferenta de pret fiind suportata de UAT Cernavoda)
- Calitatea: Agentul termic primit si livrat este la parametrii corespunzatori.
- Nivelul de insolvabilitate: relativ redus.
- Serviciile: sunt de buna calitate existand un program de atragere a clientilor.
- Promovarea: Pana in prezent nu s-a acordat suficienta atentie acestui aspect din considerente de monopol si de lipsa reala a concurentei.
- Reteaua de distributie: in stare tehnica buna.

Singurele facilitati oferite clientilor constau in:

- Negocierea de esalonari de plata in cazul clientilor cu datorii, avand ca efect semnarea unui angajament de plata si nesistarea furnizarii serviciului
- Efectuarea de lucrari cu plata in rate la persoanele fizice

ANALIZA ORGANIZATIONALA SI RESURSE UMANE

Societatea UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL este organizata ca si societate cu raspundere limitata, avand ca actionar unic CONSILIUL LOCAL al ORASULUI CERNAVODA (actionar majoritar 100%).

La nivelul societatii structura decizionala este reprezentata de:

- Adunarea Generala a Asociatilor – strategie societate;
- Consiliul de Administratie – supravegherea activitatii curente;

Societatea este condusa de un Consiliu de Administratie format din 5 membri. Actualul Consiliu de Administratie a fost numit in data de 10.10.2016 cu un mandat de 4 ani, in urma implementarii prevederilor OUG 109/2011 coroborate cu prevederile Legii 31/1990 si are urmatoarea componenta:

- Presedinte: Turcu Florin-Adrian
- Membri: Radulescu Lucian, Chiru Ion-Viorel, Mionici Anastasia, Stoian Benoni.

Directorul General care este unicul din membrii Consiliului de Administratie este asistat de directorii departamentelor de specialitate (economic, productie, tehnic).

Modul de organizare, interdependentele intre diferitele departamente, subordonarile ierarhice si principalele responsabilitati ale fiecarui departament sunt stabilite prin Statul de Functiuni si Regulamentul de Organizare si Functionare, precum si in normele si procedurile de lucru specifice.

Structura de personal la 31.12.2018 se prezinta dupa cum urmeaza:

- Pe categorii de studii: Studii superioare – 19
- Studii medii – 119
- Necalificati – 2

Mentionam ca incepand cu data de 11.05.2018 societatea a procedat la angajarea unui auditor intern, a carui misiune in cadrul entitatii s-a desfasurat, pe parcursului anului 2018, conform Planului anual de desfasurare a activitatii de Audit Public Intern inregistrat sub nr. 4135/14.06.2018.

OBIECTIVE DE PERFORMANTA

EVOLUTIA VOLUMULUI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE

- A) Cifra de afaceri sa reprezinte minim 80% din veniturile aprobate prin bugetul de venituri si cheltuieli anual: in perioada 01.01.2018 – 31.12.2018 aceasta reprezinta 85,59% din veniturile aprobate prin buget;
- B) Volumul productiei sa nu fie mai mic decat volumul cheltuielilor intr-un an calendaristic: analizand balanta de verificare la 31.12.2018 rezulta ca volumul productiei este mai mare decat volumul cheltuielilor cu suma de 41.845,58 lei.

EVOLUTIA REZULTATELOR FINANCIARE DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE

- A) Pastrarea balantei venituri-cheltuieli pozitiva intr-un an calendaristic: analizand balanta de verificare la data de 31.12.2018 rezulta un profit contabil de 41845,58 lei, ceea ce presupune realizarea acestui obiectiv.
- B) Reducerea cheltuielilor de productie termica pentru incalzire si apa calda de consum: din analiza balantei de verificare la 31.12.2018 rezulta o cheltuiala cu apa reci si energia electrica de 711984,12 lei, cu 57984,12 lei mai mare decat cea prevazuta in bugetul de venituri si cheltuieli, deoarece pretul energiei electrice a crescut in luna decembrie 2018 cu aproximativ 27%, iar serviciul de apa si canalizare de la Raja a crescut incepand cu luna Februarie 2018 cu 10% astfel: apa menajera a crescut de la 4.09 la 4.5 lei/mc fara TVA, iar canalizarea de la 3,63 lei la 3,99 lei/mc fara TVA. Datorita bransarii la energia termica a mai multor abonati pe retelele secundare de la punctele termice PT1, PT3, PT17 si PT18 a fost nevoie de redimensionarea puterii pompelor si a schimbatoarelor de caldura.

CRITERII DE PERFORMANTA

REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR 2018

VENITURI TOTALE: 11.576.351,29 LEI;

CHELTUIELI TOTALE: 11.534.505, 71 LEI;

REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR (PROFIT): 41.845,58 LEI.

- a) Mentinerea gradului de incasare peste 85% anual: in anul 2018 gradul de incasare a fost de 97%.
- b) Mentinerea parametrilor tehnici de distributie de caldura si apa calda de consum in conformitate cu prevederile ordinelelor presedintelui ANRE: furnizarea agentului termic a respectat parametrii indicati de diagrama de reglaj a punctului termic aprobat de ANRE, asigurand temperatura minima de plecare a agentului termic pentru incalzire din punctul termic de 50 grade C si apei calde intre 50 si 60 grade C la consumatori (conform parametrii livrati de SNN).
- c) Pastrarea coeficientului de reclamatii privind prestarea serviciului sub 5% din numarul de abonati: toate reclamatiiile au fost rezolvate.
- d) Remedierea avariilor din exploatare in 48 ore de la data anuntarii acestora: echipele de interventie au solutionat avariile in primele 24 ore de la data anuntarii acestora in proportie de 100%.
- e) Mentinerea ponderii cheltuielilor cu personalul in limitele bugetului aprobat prin HCL: cheltuielile cu personalul au fost in valoare totala de 4.450.350 lei, iar in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat prin HCL a fost de 4.900.000 lei.
- f) Mentinerea consumului specific de energie electrica in prevederile bugetului aprobat prin HCL: suma privind cheltuielile cu energia si apa a fost mai mare cu 57.984,12 lei fata de cea prevazuta in bugetul de venituri si cheltuieli, deoarece pretul energiei electrice a crescut in luna Decembrie 2018 cu aproximativ 27%, iar serviciul de apa si canalizare de la Raja a crescut pretul incepand cu luna Februarie 2018 cu 10%.

LITIGII PE ROL

Biroul Juridic a procedat la verificarea agentilor economici (starea juridica a acestora) carora societatea UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL le furnizeaza energie termica (incalzire si apa calda de consum). In urma verificarilor au fost identificate societati in insolventa, faliment, reorganizare judiciara.

Pentru agentii economici identificati ca fiind in insolventa, faliment si reorganizare judiciara s-a procedat la intocmirea cererilor de repunere in termen si admiterea creantei si inregistrarea la Judecatoria Medgidia.

In urma solicitarilor venite din partea Biroului Juridic s-au intocmit si transmis 1997 somatii in vederea recuperarii creantelor si actionarii in instanta a debitorilor.

In anul 2018 au fost inmanate debitorilor somatii astfel: catre abonatii UPC un numar de 2112 somatii, iar catre DACT un numar de 1265 somatii. In cursul anului 2018 s-au depus in instanta 89 dosare cu o valoare de 96712,45 lei. La stadiul de executare au ajuns un numar de 156 dosare cu o valoare de recuperat de 279.975,64 lei.

La data de 31.12.2018 au fost debite de recuperat in valoare de 891.020,50 lei pe UPC si 62.962,82 lei pe DACT.

PROBLEME TEHNICE APARUTE IN SISTEMUL DE DISTRIBUTIE

Problemele tehnice ale echipamentelor din dotare privesc uzura fizica si morala a schimbatoarelor de caldura de tip fascicular, a pompelor de circulatie pentru incalzire, uzura armaturilor de manevra (robineti), colmatarii si neetanseitatii la schimbatoarele de caldura, fiind necesare interventii frecvente pentru eliminarea pierderilor de agent termic.

Problemele de exploatare a punctelor termice se concentreaza pe asigurarea reglajului continuu a parametrilor in functie de cerintele consumatorilor, aspect greu de realizat datorita lipsei de personal calificat (1 angajat deserveste 1-2 puncte termice pe perioada de vara).

Au existat un numar de 86 reclamatii si sesizari, din care 78 au fost avarii in instalatiile locatarilor, iar restul de 8 sesizari care ne apartineau au fost solutionate in totalitate.

PROBLEMELE LEGATE DE INSTALATIILE INTERIOARE ALE UTILIZATORILOR

Pe langa problemele prezentate mai sus, disconfortul termic inregistrat a fost cauzat si de actiunile neautorizate ale proprietarilor beneficiari. Astfel, modificarile operate in instalatiile interioare (utilizarea de pompe locale de circulatie in sistemul de incalzire, scoaterea din functiune a corpurilor de incalzire, modificarea diametrelor conductelor din instalatiile interioare, etc) au ca efect dereglarea echilibrului hidraulic si implicit a repartizarii necorespunzatoare a cantitatii de caldura receptate de consumatori, precum si reducerea confortului termic in apartamentele invecinate prin racirea peretilor comuni. De asemenea, golirile frecvente ale instalatiilor interioare de incalzire necesita completarea

continua a instalatiei de incalzire cu apa rece, in punctul termic. Inundarea racordurilor termice amplasate in subsolurile blocurilor, datorita defectiunilor instalatiilor interioare de apa – cana sau deteriorarea izolatiei conductelor de subsol, in mod similar, au ca efect pierderi de energie termica si neasigurarea parametrilor corespunzatori la consumatori. Toate aceste probleme sunt datorate nerespectarii legilor in vigoare de catre proprietarii imobilelor precum si de asociatiile de proprietari care aduc modificari la instalatiile interioare fara proiecte autorizate.

ASIGURAREA CALITATII

Societatea are implementate urmatoarele sisteme de management al calitatii:

- Sistem de management al calitatii certificat SR EN ISO 9001:2015
- Sistem de management pentru mediu certificat SR EN ISO 14001:2015
- Sistem de management al sanatatii si securitatii operationale SR OHSAS 18001:2008

DIAGNOSTIC JURIDIC

Principalele reglementari legale reflectate in activitatea companiei sunt:

- Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;
- Legea 325/2006 privind serviciul public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat;
- Legea 51/2006 privind serviciile publice de utilitati;
- OUG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, actualizata;
- Ordinul nr. 2032/2013 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia, actualizat;
- Ordinul 144/2005 privind aprobarea Precizarilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului conform Ordonantei Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, aprobata cu modificari prin Legea nr. 769/2001, cu modificarile si completarile ulterioare;
- OG nr. 119/1999 (republicata si actualizata) privind controlul intern si controlul financiar preventiv;
- OG 36/2006 privind unele masuri pentru functionarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termica a populatiei, actualizata;
- Ordinul 91/2007 privind regulamentul serviciului de alimentare cu energie termica
- Ordinul 483/2008 privind aprobarea Contractului-cadru de furnizare a energiei termice.

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)

$$I01.a = \frac{\text{Active curente } 6955544}{\text{Datorii curente } 4498464} = 1.55$$

- valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid)

$$I01.b = \frac{\text{Active curente - Stocuri } 6642109}{\text{Datorii curente } 4498464} = 1.48$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\begin{array}{l} \text{Capital imprumutat} \quad \quad \quad \text{Capital imprumutat} \quad 1375000 \\ \text{I02.a} = \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu} + \text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{1375000}{5292550} \times 100 = 25.98\% \end{array}$$

unde:

- capital imprumutat = credite peste un an;
- capital angajat = capital imprumutat + capital propriu

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\begin{array}{l} \text{Profit inaintea platii dobanzii} \\ \text{si impozitului pe profit} \quad \quad \quad 0 \\ \text{I02.b} = \frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} = 0.00 \end{array}$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

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

$$\begin{array}{l} \text{Costul vanzarilor} \quad \quad \quad 0 \\ \text{I03.a} = \frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{0} = 0.00 \end{array}$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\begin{array}{l} \text{Stoc mediu} \quad \quad \quad 0 \\ \text{I03.b} = \frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{0}{0} \times 365 = \text{*****} \end{array}$$

- Viteza de rotatie a debitorilor-clienti

- calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
- exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\begin{array}{l} \text{Sold mediu clienti} \quad \quad \quad 1764314 \\ \text{I03.c} = \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1764314}{11442654} \times 365 = 0.15 \times 365 = 54.75 \end{array}$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante

- Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. I

$$\begin{array}{l} \text{Sold mediu furnizori} \quad \quad \quad 1898365 \\ \text{I03.d} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri}} \times 365 = \frac{1898365}{11442654} \times 365 = 0.17 \times 365 = 62.05 \end{array}$$

(fara servicii)

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea

valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\begin{array}{l} \text{Cifra de afaceri} \quad \quad \quad 11442654 \\ \text{I03.e} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{11442654}{738732} = 15.49 \end{array}$$

- Viteza de rotatie a activelor totale

$$\begin{array}{l} \text{Cifra de afaceri} \quad 11442654 \\ \text{I03.f} = \frac{\text{-----}}{\text{Total active}} = \frac{\text{-----}}{5235438} = 2.19 \end{array}$$

4. Indicatori de profitabilitate - 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:

$$\begin{array}{l} \text{Profit inaintea platii dobanzii} \\ \text{si impozitului pe profit} \quad 41846 \\ \text{I04.a} = \frac{\text{-----}}{\text{Capital angajat}} = \frac{\text{-----}}{5292550} = 0.01 \end{array}$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\begin{array}{l} \text{Profitul brut din vanzari} \quad 41846 \\ \text{I04.b} = \frac{\text{-----}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{\text{-----}}{11442654} = 0.004 \end{array}$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii:

- sediul :Constanta
- forma juridica:SRL
- tara :ROMANIA

b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii:-nu este cazul

c) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

- Profit : 41846
- rezerva legala : 2095
- impozitul pe profit: 0

d) Cifra de afaceri : 11442654

e) Explicatii despre valoarea si natura:

- veniturilor si cheltuielilor extraordinare:-nu e cazul
- veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans

f) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.

g) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului;*

h) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*

i) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul;*
- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul. Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piata. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv in ceea*

ce privește concurența pe plan local. Datele de scadenta a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite cu promptitudine.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

In anul 2018 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/asociatului unic. Pentru anul 2018 in cadrul entitatii nu sunt prevazute modificari importante atat in ceea ce priveste valoarea investitiilor cat si a cifrei de afaceri, trendul fiind totusi unul de usoara crestere in raport cu activitatea anului 2018.

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi regului, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuării platilor;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

*Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt întocmite își exprimate în lei;
Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).*

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit). Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
TURCU FLORIN-ADRIAN**



SC UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL

CUI: 27477177

Note explicative la BILANT pe luna 12 anul 2018

Cuprins

1. Active imobilizate
2. Provizioane
3. Repartizarea profitului
4. Analiza rezultatului din exploatare
5. Situatia creantelor si datoriilor
6. Principii, politici si metode contabile
7. Participatii si surse de finantare
8. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere
9. Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economic-financiari
10. Alte informatii
11. Raportul Administratorului

Nota 1

Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoarea bruta**)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari ptr.depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la	Cresteri	Cedari,	Sold la	Sold la	Ajustari	Reduceri	Sold la
	inceputul exerc. financiar	****) si alte reduceri	transf. si alte reduceri	sfarsitul exerc. financiar	inceputul exerc. financiar	inreg. in cursul exerc. financiar	sau reluari	sfarsitul exerc. financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
I.Imobilizari necorporale								
01.Ch.de constituire	0	0	0	0				
02.Alte imobilizari	3700	3319	0	7019				
03.Av.si imob.nec.in curs	0	0	0	0				
04.Total(rd.01 la 03)	0	0	0	0	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale								
05.Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
06.Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
07.Inst.teh.si masini	529494	425066	0	954560	0	0	0	0
08.Alte inst.,util.,mob.	20214	9600	0	29814	0	0	0	0
09.Av.si imob.corp.in curs	0	0	0	0				
10.TOTAL (rd.05 la rd.09)	0	0	0	0	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare								
12.ACTIVE IMOB.(4+10+11)	8655	63920	0	72575				
	562063	501905	0	1063968	0	0	0	0

Nota 2

Provizioane :nu este cazul

Denumirea provizionului*)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri**)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3

Nota 3

Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
01.Profit net de repartizat:	41846
02. - rezerva legala	2092
03. - acoperirea pierderii contabile	39754
04. - dividende etc.	0
05.Profit nerepartizat	0

Nota 4

 Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	8569326	11442654
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	8659971	11534505
3. Cheltuielile activitatii de baza	5564426	6141524
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		0
5. Cheltuielile indirecte de productie	3095545	5369791
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)		0
7. Cheltuielile de desfacere	48875	41609
8. Cheltuieli generale de administratie		0
9. Alte venituri din exploatare	167	237
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	49042	41846

Nota 5

Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
1.Total, din care:	3065118	2800699	264419
2.-furnizori debitori	469	469	0
3.-clienti	2719572	2719572	0
4.-debitori diversi	345077	80658	264419

- lei-

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
5.Total, din care:	5873464	4498461	1375000	
6.-furnizori	3670295	670295	0	
7.-obligatii restante la bug.de asig.soc.	828169	828169	0	
8.-obligatii restante la bug.fond.speciale	0	0	0	
9.-impozite si tax.nep	0	0	0	
10.-obligatii restante fata de alti creditor	1375000	0	1375000	

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

a. Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile: nu este cazul

b. Tratamente contabile alternative: nu este cazul

c. Situatiile financiare anuale au fost intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii.

Metode de evaluare utilizate:

La data intrarii in unitate bunurile au fost evaluate si inregistrate la costul de achizitie.

La incheierea exercitiului, elementele de activ si de pasiv au fost evaluate si reflectate in situatiile financiare simplificate la valoarea de intrare pusa de acord cu rezultatele inventarierii.

Rezultatele inventarierii au fost inregistrate in contabilitate.

Cu ocazia inventarierii nu au fost constituite provizioane.

Imobilizarile corporale au fost inregistrate initial la costul de achizitie si sunt prezentate in bilant la cost istoric (reevaluat).

Amortizarea imobilizarilor s-a calculat folosind metoda liniară .

Stocurile de materiale au fost evaluate la intrare la costul de achizitie, iar la iesirea din patrimoniu prin metoda "FIFO".

Marfurile sunt evaluate si inregistrate in contabilitate la pret de vânzare cu amănuntul.

In cursul exercitiului financiar s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor datorita rulajului lent in vanzarea de 0 lei.

Creantele si datoriile au fost inregistrate in contabilitate la valoarea lor nominala.

Operatiunile financiare in lei sau in valuta au fost inregistrate in contabilitate cu respectarea regulamentului operatiunilor de casa, a regulamentelor emise de Banca Nationala a Romaniei si a altor reglementari emise in acest scop.

Elementele nemonetare achizitionate (imobilizari si stocuri) sunt prezentate la cost istoric utilizand cursul de schimb de la data efect

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in momentul livrarii, iar cele din prestarea de servicii pe masura efectuarii lor.

Cheltuielile sunt inregistrate in contabilitate pe feluri de cheltuieli, dupa natura lor.

Profitul sau pierderea se stabileste trimestrial, cumulat de la inceputul anului, in conformitate cu prevederile art 19 alin 1 din Legea Situatiile financiare anuale au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii 82/1991, republicată , si ale OMFP 1752/2005.

Nota 7

Participatii si surse de finantare : nu este cazul

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere : nu este cazul

b) salariatii:

-numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie:	128
-personal TESA	30
-personal muncitor	98
- salarii platite sau de platit, aferente exerc.	: 4677667
- cheltuieli cu asigurarile sociale	: 254141
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii	: 0

Nota 9

Principalii indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)

Active curente	6955544	
I01.a =	-----	= 1.55
Datorii curente	4498464	

- valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid)

Active curente - Stocuri	6642109	
I01.b =	-----	= 1.48
Datorii curente	4498464	

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat	Capital imprumutat	1375000	
I02.a =	-----x100 sau I02.a =	-----x100 =	-----X100 = 25.98%
Capital propriu	Capital angajat	5292550	

unde:

- capital imprumutat = credite peste un an;
- capital angajat = capital imprumutat + capital propriu

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit	0	
I02.b=-----		= 0.00
Cheltuieli cu dobanda	0	

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

- viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
- capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

- Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

Costul vanzarilor	0	
I03.a=-----		= 0.00
Stoc mediu sau	0	

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

Stoc mediu	0	
I03.b=-----	x 365	=-----*****x 365=*****
Costul vanzarilor	0	

- Viteza de rotatie a debitelor-clienti
 - calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
 - exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

Sold mediu clienti	1764314	
I03.c=-----	x 365=-----	X 365 = 0.15x 365= 54.75
Cifra de afaceri	11442654	

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante

- Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. I

Sold mediu furnizori	1898365	
I03.d=-----	x 365=-----	X 365= 0.17x 365= 62.05
Achizitii de bunuri (fara servicii)	11442654	

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

Cifra de afaceri	11442654	
I03.e=-----		=-----= 15.49
Active imobilizate	738732	

- Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri	11442654	
I03.f=-----		=-----= 2.19
Total active	5235438	

4. Indicatori de profitabilitate - 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:

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit	41846
I04.a=-----	=-----= 0.01
Capital angajat	5292550

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

Profitul brut din vanzari	41846
I04.b=----- x 100=-----	= 0.004
Cifra de afaceri	11442654

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

Nota 10

Alte informatii

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii:

-sediul :Constanta
-forma juridica:SRL
-tara :ROMANIA

b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati

in care se detin participatii:-nu este cazul

c) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

- Profit : 41846
- rezerva legala : 2095
- impozitul pe profit: 0

d) Cifra de afaceri : 11442654

e) Explicatii despre valoarea si natura:

- veniturilor si cheltuielilor extraordinare:-nu e cazul
- veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans

f) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.

DIRECTOR GENERAL,
Numele si prenumele RADULESCU LUCIAN
Semnatura

INTOCMIT,
Numele si prenumele STOEAN VALENTINA
Calitatea DIRECTOR ECONOMIC
Semnatura

Stampila unitatii



SC UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL
CUI: 27477177

Raportul Administratorului

privind aprobarea situatiilor financiare anuale incheiate la 31/12/2018

1.Cifra de afaceri		11442654	
2.Venituri totale		11576351	
3.Cheltuieli totale		11534505	
4.Profit		41846	
5.Pierdere		0	
6.Datorii-total		4498464	
7.Creante-total		5523956	
8.Provizioane		0	
9.Datorii restante		1375000	

DIRECTOR GENERAL,
Numele si prenumele RADULESCU LUCIAN
Semnatura _____

Stampila unitatii



SC UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL
CUI: 27477177

PROCES VERBAL AL ADUNARII GENERALE
A ASOCIATILOR SAU ACTIONARILOR

Adunarea generala a asociatilor sau actonarilor intrunita in data de
a aprobat situatiile financiare anuale incheiate la 31/12/2018
si raportul administratorului in forma prezentata.
Profitul net al exercitiului este in suma de: 41846 lei si a fost
repartizat pe urmatoarele destinatii:

Rezerve legale.....	2092 lei
Acoperire pierderi.....	39754 lei
Dividende	lei
Alte reparizari.....	lei

Director General,

RADULESCU LUCIAN



D E C L A R A T I E
de conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru:

Entitate:UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL
Judetul :CONSTANTA
Adresa :CERNAVODA,VIORELELOR, 2A
Nr.reg.com.:J13/1823/2010
Forma de proprietate:35 Societati comerciale cu raspundere limitata(SRL)
Activitate preponderenta(cod si denumire clasa CAEN):3530
Cod unic de inregistrare (CUI):27477177

Subsemnatul RADULESCU LUCIAN

conform art.10 alin.(I)din Legea contabilitatii nr.82/1991,avind calitatea de Director General imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2018 si confirm urmatoarele:

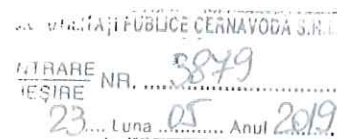
a)Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b)Situatiilor financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c)Persoana juridica isi desfasora activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura





Raportul auditorului independent

Catre Actionari/Asociati,

SC UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL

Cu sediul in Cernavoda , Fundatura Viorelelor nr 2 jud Constanta

Raport cu privire la situatiile financiare

Opinie

- 1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii Utilitati Publice Cernavoda SRL ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.
- 2 Situatiile financiare mentionate se refera la:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	1.820.812 lei
• Profitul net al exercitiului financiar:	41.846 lei
• Pierdere reportata din anii precedenti:	2.260.353 lei
- 3 In opinia noastra, cu exceptia celor prezentate in paragraful privind baza pentru opinia cu rezerve, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2018 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinia cu rezerve

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”)* si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

- 5 Societatea an de an cu exceptia ultimilor doi ani a inregistrat pierderi semnificative de exploatare si financiare. Pierderile de exploatare au fost generate in mare masura ca urmare a diferentelor dintre costurile energiei termice realizate si preturile reglementate precum si de pierderile care apar pe parcursul transportului energiei termice . Societatea se confrunta cu un puternic decalaj intre incasarea creantelor si plata datoriilor ceea ce genereaza lipsa de lichiditate si solvabilitate fata de creditorii . În perioada de referință asociatul majoritar a majorat capitalul echilibrând decalajele temporar.
- 6 Un alt aspect care stă la baza rezervelor exprimate este faptul că misiunea noastră pentru anul auditat a fost contractată cu întârziere astfel că perioada de timp de realizare efectivă a misiunii a fost limitată și nu am putut lua parte la inventarierea patrimoniului.

Aspecte cheie de audit

- 7 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie. Aceste aspecte avute in vedere se refera la indicatorii financiari, riscuri privind lichiditatea si solvabilitatea, creante, datorii și aspecte juridice de legalitate si conformitate.

Raportul administratorilor este prezentat auditorului, de la pag 1 la pag 9 si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2018 cu privire la

Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 1 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.
- 2 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 3 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 4 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 5 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 6 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- 7 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
- 8 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

- 9 Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor la data de 07.05.2019 sa auditam situatiile financiare ale Societatii **UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL** pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2018.

S.C. PRIM-AUDIT SRL
Bucuresti, sector 5, -Calea Rahovei nr 266-268 corp 1 etaj 2 cam 01C
RO 14479923 J40 11798 2004
Tel :0720640077

Confirmam ca:

- Opinia noastră de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeași data in care am emis și acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

In numele PRIM-AUDIT SRL

inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 968/12.03.2010

Auditor partener/Administrator

Tanase Luminita Marinela

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 2818/24.02.2009

Bucuresti,
20.05.2019