

HOTĂRÂREA NR. 220
privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C. Compania de Apă
„Oltenia” S.A., pe anul 2013

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în ședința ordinară din data de 29.05.2014;

Având în vedere raportul nr.75508/2014 întocmit de Direcția Economico - Financiară prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C. Compania de Apă „Oltenia” S.A., pe anul 2013 și rapoartele comisiilor de specialitate ale Consiliului Local al Municipiului Craiova nr.117, 118, 119, 120 și 121/2014;

În conformitate cu prevederile art.57 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, modificată și completată, art.27, alin.4 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, și art.3 din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, modificat și completat;

În temeiul art.36 alin.2 lit. b coroborat cu alin.4 lit. a, art. 45 alin.2 lit. a, art.61 alin.2 și art.115, alin.1, lit.b din Legea nr.215/2001, republicată, privind administrația publică locală.

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă situațiile financiare anuale - bilanțul, contul de profit și pierdere, note explicative la situațiile financiare, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar, ale S.C. Compania de Apă „Oltenia” S.A., pe anul 2013, prevăzute în anexa (pag.1-41) care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Primarul Municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate: Serviciul Administrație Publică Locală, Direcția Economico – Financiară și S.C. Compania de Apă „Oltenia” S.A. vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Gheorghe PÎRVU

CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR,

Nicoleta MIULESCU

Suma de control 25.336.000

Bifati numai dacă
este cazul:☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursala

Tip situație financiară: BL

Entitatea S.C.COMPANIA DE APA OL TENIA S.A.

☒ An ☐ Semestru Anul 2013

Adresa

Judet

Dolj

Sector

Localitate

CRAIOVA

Strada

BRESTEI

Nr.

133

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

Număr din registrul comerțului J16 63 1999

Forma de proprietate

12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Cod unic de inregistrare

1 1 4 0 0 6 7 3

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Situații financiare anuale

(entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Forma lungă☐ Forma prescurtată☐ Forma simplificată

Raportări anuale

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3¹) din Legea contabilității nr. 82/1991
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2013 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

35.614.955

Profit/ pierdere

13.076.950

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MITRITA CONSTANTIN

Semnătura
si stampilaSEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BALACEANU ANCA DELIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

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

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

18

Cod fiscal

6546223

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2013

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2013	31.12.2013
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	1.862.442	1.241.628
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	52.368	90.430
4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct. 233+234-2933)	05		61.591
TOTAL (rd. 01 la 05)	06	1.914.810	1.393.649
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	1.546.704	3.921.901
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	1.764.299	2.094.913
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	105.100	126.818
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	14.434.802	87.075.620
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	17.850.905	93.219.252
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	19.765.715	94.612.901
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	855.513	916.835
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22		
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	855.513	916.835
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)	25	32.924.647	30.308.589
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	44.191.319	10.379.608
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29	1.113.000	
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	78.228.966	40.688.197
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	5.341.687	9.889.950
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	84.426.166	51.494.982
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	160.346	4.344.216
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)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	3.794.182	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	68.681	14.768
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	3.033.794	5.318.544
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	25.538.585	9.688.433
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	32.435.242	15.021.745
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	52.151.270	40.817.453
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	71.916.985	135.430.354
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)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)				55	164.971	434.824
TOTAL (rd. 48 la 55)				56	164.971	434.824
H. PROVIZIOANE						
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)				57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)				58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)				59	1.146.068	2.054.014
TOTAL (rd. 57 la 59)				60	1.146.068	2.054.014
I. VENITURI ÎN AVANS						
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)				61	64.699.985	97.326.561
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)				62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)				63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)				64		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)				65		
Fond comercial negativ (ct.2075)				66		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)				67	64.699.985	97.326.561
J. CAPITAL ȘI REZERVE						
I. CAPITAL						
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)				68	4.143.000	25.336.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)				69	1.113.000	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)				70		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)				71		
TOTAL (rd. 68 la 71)				72	5.256.000	25.336.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)				73		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)				74	4.393.013	4.322.614
IV. REZERVE						
1. Rezerve legale (ct. 1061)				75	131.400	1.164.481
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)				76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)				77		
4. Alte rezerve (ct. 1068)				78	5.329.642	5.755.474
TOTAL (rd. 75 la 78)				79	5.461.042	6.919.955
Acțiuni proprii (ct. 109)				80		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)				81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)				82		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				83		
SOLD D (ct. 117)				84	320.754	963.614
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				85		13.076.950
SOLD D (ct. 121)				86	8.883.340	0
Repartizarea profitului (ct. 129)				87		13.076.950
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)				88	5.905.961	35.614.955

Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	5.905.961	35.614.955

Suma de control F10 : 1681080160 / 5607514787

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MITRITA CONSTANTIN

Semnătura

Stampila unității



**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

BALACEANU ANCA DELIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2013

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2012	2013
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	78.582.804	89.453.737
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	78.552.242	89.453.737
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	30.562	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		2.312.562
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	5.620.946	4.789.130
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	84.203.750	96.555.429
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	4.059.395	4.636.252
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	389.214	491.714
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	13.102.275	12.194.715
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	43.862.805	39.656.896
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	34.746.557	31.360.687
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	9.116.248	8.296.209
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	1.311.083	1.291.283
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	1.311.083	1.291.283
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	15.810.365	4.564.960
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	15.830.112	6.151.884
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	19.747	1.586.924
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	12.580.185	16.036.395

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	10.962.521	13.009.505
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	509.740	847.199
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	1.107.924	2.179.691
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	802.944	907.946
- Cheltuieli (ct.6812)	33	802.944	1.710.890
- Venituri (ct.7812)	34		802.944
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	91.918.266	79.780.161
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	16.775.268
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	7.714.516	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	18.599	13.130
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	84.777	21.951
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	103.376	35.081
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	466.187	182.835
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	44.847	22.668
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	511.034	205.503
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	407.658	170.422
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	16.604.846
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	8.122.174	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	84.307.126	96.590.510
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	92.429.300	79.985.664
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	16.604.846
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	8.122.174	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	761.166	3.527.896
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	13.076.950
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	8.883.340	0

Suma de control F20 : 1470389689 / 5607514787

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MITRITA CONSTANTIN

Numele și prenumele

BALACEANU ANCA DELIA

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2013

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit		01	1	13.076.950	
Unitați care au înregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		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 19 + 23)		04	245.244	225.906	19.338
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	228.876	209.538	19.338
- peste 30 de zile		06	12.267	3.842	8.425
- peste 90 de zile		07	54.604	46.544	8.060
- peste 1 an		08	162.005	159.152	2.853
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13			
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16.368	16.368	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)		19			
- restante dupa 30 de zile		20			
- restante dupa 90 de zile		21			
- restante dupa 1 an		22			
Dobanzi restante		23			
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2012		31.12.2013
A		B	1		2
Numar mediu de salariați		24	1.255		1.063
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	1.161		1.040

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoane nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	42	8.320.021
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	43	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	44	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	45	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	46	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	47	
- impozitul datorat la bugetul de stat	48	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	49	
- impozitul datorat la bugetul de stat	50	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	51	66.835.183
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	52	66.835.183
- subvenții aferente veniturilor, din care:	53	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	54	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	55	44.948.490
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	56	14.748.167
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	57	30.200.323

V. Tichete de masa		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor		58	1.975.776
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	59		
- din fonduri publice	60		
- din fonduri private	61		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 63 la 65)	62		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	63		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	64		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	65		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	66		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	67	7.163.610	33.803.983
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 69 + 77)	68		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 70 la 76)	69		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	70		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	71		
- părți sociale emise de rezidenți	72		
- obligațiuni emise de rezidenți	73		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	74		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	75		
- obligațiuni emise de nerezidenți	76		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 78+79)	77		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	78		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	79		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	80	59.999.886	60.872.210
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	81		

Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	82		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	83	289.419	156.244
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.85 la 89)	84	43.803.703	10.170.107
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	85	49.796	285.649
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	86	537.262	40.620
- subventii de incasat(ct.445)	87	43.216.645	9.843.838
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	88		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	89		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	91		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.93 la 95)	92	1.380.632	4.397.473
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	93	1.113.000	
- 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)	94	258.242	4.397.473
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate <u>până la data de 31 decembrie</u> (din ct. 461)	95	9.390	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	96		
- de la nerezidenti	97		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	98		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.100 la 106)	99		
- acțiuni cotate emise de rezidenti	100		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	101		
- părți sociale emise de rezidenti	102		
- obligațiuni emise de rezidenti	103		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	104		
- actiuni emise de nerezidenti	105		
- obligatiuni emise de nerezidenti	106		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	107		
Casa în lei și în valută (rd.109+110)	108	58.968	85.468
- în lei (ct. 5311)	109	58.968	85.468

- în valută (ct. 5314)	110		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.112+114)	111	5.050.162	9.645.200
- în lei (ct. 5121), din care:	112	5.046.136	9.642.321
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	113		
- în valută (ct. 5124), din care:	114	4.026	2.879
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	115		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.117+118)	116	3.908	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	117	3.908	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	118		
Datorii (rd. 120 + 123+ 126+ 129 + 132 + 135 + 138 + 141 + 144 + 147 + 150 + 151 + 155 + 157 + 158+ 163 + 164 + 165 + 171)	119	32.530.316	15.455.353
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161), (rd. 121+122)	120		
- în lei	121		
- în valută	122		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.124+125)	123		
- în lei	124		
- în valuta	125		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 127+128)	126	3.794.182	
- în lei	127	3.794.182	
- în valută	128		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 130+131)	129		
- în lei	130		
- în valuta	131		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .133+134)	132		
- în lei	133		
- în valută	134		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 136+137)	135		
- în lei	136		
- în valuta	137		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.139+140)	138		
- în lei	139		
- în valută	140		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.142+143)	141		
- în lei	142		
- în valuta	143		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.145+146)	144		

- în lei	145		
- în valută	146		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 148+149)	147		
- în lei	148		
- în valuta	149		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	150		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 152+153)	151	422.016	3.217.983
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	152	422.016	3.217.983
- în valută	153		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	154		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	155	3.033.794	5.333.312
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	156		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	157	1.475.631	1.226.041
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.159 la 162)	158	2.561.275	3.678.647
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	159	1.182.383	1.232.534
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	160	1.349.007	2.414.328
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	161	29.885	31.785
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	162		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	163		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	164	19.240.199	199
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(166 la 170)	165	2.003.219	1.999.171
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	166	1.430.726	1.430.726
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	167	572.493	568.445
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	168		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	169		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	170		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	171		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	172		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	173	4.143.000	25.336.000
- acțiuni cotate 3)	174		
- acțiuni necotate 4)	175		
- părți sociale	176		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	177		
Brevete si licente (din ct.205)	178		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	179	83.725	187.151
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	180		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	181	403.498.787	613.431.603
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	182		
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
		Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 184 + 187 + 191 + 192 + 193 + 194)	183	4.143.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 185+186)	184	4.143.000	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	185		
- deținut de instituții publice de subordonare locală	186	4.143.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	187		
- cu capital integral de stat	188		
- cu capital majoritar de stat	189		
- cu capital minoritar de stat	190		
- deținut de regii autonome	191		
- deținut de societățile cu capital privat	192		
- deținut de persoane fizice	193		
- deținut de alte entități	194		

	Nr. rd.	Sume	
A	B	2012	2013
XII. Dividende /vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	195		
- către instituții publice centrale	196		
- către instituții publice locale	197		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	198		
	Nr. rd.	Sume	
A	B	2012	2013
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	199		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate :	200		
- către instituții publice centrale	201		
- către instituții publice locale	202		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	203		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate :	204		
- către instituții publice centrale	205		
- către instituții publice locale	206		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	207		
XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (*****)	Nr. rd.	Sume	
A	B	2012	2013
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	208		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	209		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	210		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	211		

Suma de control F30 : 1808625432 / 5607514787

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124[^]20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) 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, cu modificările ulterioare.

**** Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 din 14 august 2004.

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

5) La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 184 - 194, în col. 2 și col 4, entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 183.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MITRITA CONSTANTIN

Semnatura

Stampila unitatii



Numele și prenumele

BALACEANU ANCA DELIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2013

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	3.110.728			X	3.110.728
Alte imobilizari	02	193.877	66.390	1.775	X	258.492
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03		61.591		X	61.591
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	3.304.605	127.981	1.775	X	3.430.811
Imobilizari corporale						
Terenuri	05				X	
Constructii	06	1.868.316	2.512.056			4.380.372
Instalatii tehnice si masini	07	5.631.969	492.156	76.994	76.994	6.047.131
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	162.528	41.220	7.608	7.608	196.140
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	14.434.802	72.687.104	46.287		87.075.619
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	22.097.615	75.732.536	130.889	84.602	97.699.262
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	25.402.220	75.860.517	132.664	84.602	101.130.073

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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	1.248.286	620.814		1.869.100
Alte imobilizari	14	141.509	28.329	1.776	168.062
TOTAL (rd.13 +14)	15	1.389.795	649.143	1.776	2.037.162
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	321.612	136.857		458.469
Instalatii tehnice si masini	18	3.867.670	156.206	71.657	3.952.219
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	57.428	19.502	7.608	69.322
TOTAL (rd.16 la 19)	20	4.246.710	312.565	79.265	4.480.010
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	5.636.505	961.708	81.041	6.517.172

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- 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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 647419506 / 5607514787

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MITRITA CONSTANTIN

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BALACEANU ANCA DELIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Compania de Apă Oltenia
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	IMOBILIZARI NECORPORALE				IMOBILIZARI CORPORALE				
	Cheltuieli de constituire si dezvoltare necorporale	Alte imobilizari necorporale	Avansuri pentru imobilizari necorporale	TOTAL	Constructii si terenuri	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii utilaje si mobilier	Avansuri si imobilizari in curs	TOTAL
Cost (i)									
La 31.12.2012	3.110.728	193.877	-	3.304.605	1.868.316	5.631.969	162.528	14.434.802	22.097.615
Intrari		66.390	61.591	66.390	2.512.056	492.156	41.220	72.687.104	75.732.536
Iesiri/trasferuri		-1.775		-1.775		-76.994	-7.608	-46.287	-130.889
La 31.12.2013	3.110.728	258.492	61.591	3.430.811	4.380.372	6.047.131	196.140	87.075.619	97.699.262
Amortizare si provizioane									
La 31.12.2012	1.248.286	141.509	-	1.389.795	321.612	3.867.670	57.428	-	4.246.710
In perioada	620.814	28.329		649.143	136.857	156.206	19.502		312.565
Iesiri		-1.776		-1.776		-71.657	-7.608		-79.265
La 31.12.2013	1.869.100	168.062	-	2.037.162	458.469	3.952.219	69.322	-	4.480.010
Valoare neta									
La 31.12.2013	1.241.628	90.430	61.591	1.393.649	3.921.903	2.094.912	126.818	87.075.619	93.219.252
La 31.12.2012	1.862.442	52.368	-	1.914.810	1.546.704	1.764.299	105.100	14.434.802	17.850.905

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Structura provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli este urmatoarea:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Provizioane pentru impozite	343.124	343.124
Provizioane pentru disponibilizari	802.944	1.710.890
Total	1.146.068	2.054.014

Societatea a constituit in exercitiul financiar 2009 un provizion pentru penalitati de intarziere privind recalcularea impozitului pe profit aferent anului 2007, in valoare de 343.124 lei.

Urmare deciziei nr. 14/28.09.2013 privind disponibilizarea unui numar de 31 salariatii, cu pachet compensatoriu reprezentand intre 8 si 12 salarii, Societatea a inregistrat un provizion aferent, la nivelul compensarilor salariale ce vor fi acordate (incluzand contributiile la buget aferente).

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea raporteaza un profit aferent anului 2013 in valoare de 13.076.950 lei, din care 1.033.081 Lei s-a repartizat la rezerva legala, pentru diferenta urmand a fi stabilita destinatia la AGA din 2014. Pentru anul 2012, Societatea a raportat pierdere.

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	2012	2013
1. CIFRA DE AFACERI NETA	78.582.804	89.453.737
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	63.434.476	56.141.731
3. Cheltuielile activitatii de baza	57.249.615	51.144.257
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	3.311.889	3.227.133
5. Cheltuielile indirecte de productie	2.872.972	1.770.341
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	15.148.328	33.312.006
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie	28.483.790	23.638.430
9. Alte venituri din exploatare	5.620.946	7.101.692
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	(7.714.516)	16.775.268

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 5. SITUAȚIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

Descriere	31 Decembrie 2013	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	30.308.589	30.308.589	-
Alte creante	10.379.608	10.379.608	-
Total	40.688.197	40.688.197	-

Descriere	31 Decembrie 2012	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	32.924.647	32.924.647	-
Capital subscris si nevarsat	1.113.000	1.113.000	-
Alte creante	44.191.319	44.191.319	-
Total	78.228.966	78.228.966	-

“Creantele comerciale” cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Clients	32.910.982	30.291.957
Clients incerti sau in litigiu	27.075.239	30.563.621
Furnizori debitori pentru prestari servicii	13.665	16,632
Ajustari de valoare pentru deprecierea creantelor - clients	(27.075.239)	(30.563.621)
Total	32.924.647	30.308.589

La data de 31.12.2013, inclusa in soldul provizionului pentru clients incerti este o suma de 12,5 milioane Lei aferenta clientului Regia de Termoficare Craiova (Termo Craiova SRL). In anul 2012 valoarea provizionata pentru Termo Craiova era de 10,6 milioane Lei.

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 5. SITUAȚIA CREANTELOR SI DATORIILOR (continuare)

Pozitia "Alte creante" cuprinde:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Avansuri personal	280.899	148.055
Alte creante în legatură cu personalul	49.796	285.649
Subvenții de încasat (*)	43.216.645	9.843.838
TVA neexigibilă	34.271	40.620
Debitori diverși	52.166	53.257
Impozit pe profit	503.291	-
Alte impozite, taxe și varsăminte	8.520	8.189
Decontări din operații în curs de calificare	45.731	-
Total	44.191.319	10.379.608

(*) La poziția „Subvenții de încasat”, la 31.12.2013, este raportată contravaloarea sumelor solicitate la plată în anul 2013 către Autoritatea de Management a proiectului POS Mediu (aferele cererilor de rambursare depuse și neincasate până la sfârșitul anului 2013, urmând a fi încasate în 2014).

DATORII

Descriere	31 Decembrie 2013	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	5.318.544	5.318.544	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale	10.138.025	9.703.201	434.824
Total	15.456.569	15.021.745	434.824

Descriere	31 Decembrie 2012	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	3.033.794	3.033.794	-
Sume datorate instituțiilor de credit	3.794.182	3.794.182	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale	25.772.237	25.607.266	164.971
Total	32.600.213	32.435.242	164.971

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 5. SITUAȚIA CREANTELOR SI DATORIILOR (continuare)

“Datoriile comerciale” cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Furnizori	2.223.378	1.073.148
Furnizori de imobilizari	356.894	149.213
Furnizori - facturi nesoite	453.522	4.096.183
Total	3.033.794	5.318.544

În ce privește poziția “*Sume datorate instituțiilor de credit*”, aceasta este detaliată mai jos:

1) Creditul pentru descoperire de cont obținut de la banca Garanti Bank, sucursala Dolj. Creditul are o valoare de 5.000.000 Lei, scadent la 03.12.2013. Creditul a fost acordat cu o dobândă [ROBOR la 1 luna + 4%] pe an.

Poziția “*Alte datorii*” cu exibilitate sub un an include:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Partea pe termen scurt a leasingului financiar	257.045	2.783.159
Datorii în legătură cu personalul - salarii	66.207	838.924
Alte datorii în legătură cu personalul	1.421.695	389.982
Impozitul pe salarii	369.456	296.625
Contribuția unității la asigurările sociale	-	601.037
Contribuția asiguratului la asigurările sociale	907.510	300.003
Contribuția unității la fondul de somaj	10.229	13.091
Contribuția personalului la fondul de somaj	41.899	13.112
Contribuția unității la fondul de sănătate	74.519	148.477
Contribuția asiguratului la fondul de sănătate	148.226	156.814
Taxa pe valoarea adăugată	968.496	1.217.266
Fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate	29.885	31.785
Avansuri încasate în contul comenzilor	68.681	14.768
Creditori diverși (*)	19.812.692	566.391
Dividende de plată	1.430.726	1.430.726
Impozit pe profit	-	898.987
Decontări din operații în curs de clarificare	-	2.054
Total	25.607.266	9.703.201

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 5. SITUAȚIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR (continuare)

(*) În soldul creditorilor diversi la 31.12.2012 este inclusă suma de 19.240.200 Lei, reprezentând suma primită de la Primăria Municipiului Craiova pentru achitarea TVA-ului aferent investițiilor. Prin Hotărârea AGA nr.1/14.03.2013, această obligație a fost convertită în acțiuni, la valoare nominală de 800 lei acțiunea, prin care a fost majorată, în 2013, participatia Primăriei Municipiului Craiova la capitalul social al Companiei.

Poziția "*Alte datorii*" cu exigibilitate peste un an include:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Partea pe termen lung a leasingului financiar	164.971	97.141
Partea pe termen lung a garanțiilor financiare	-	337.683
Total	164.971	434.824

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Situațiile financiare atasate au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată și cu prevederile cuprinse în Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, cu modificările ulterioare.

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare sunt prezentate în cele ce urmează:

6.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității

Situațiile financiare sunt elaborate de regulă pornindu-se de la prezumția că întreprinderea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Întreprinderea nu are intenția și nici nevoia de a-și lichida sau de a-și reduce în mod semnificativ activitatea; dacă o astfel de intenție sau nevoie există. S-ar putea să fie nevoie ca situațiile financiare să fie întocmite pe o bază diferită de evaluare și în acest caz vor fi prezentate informațiile referitoare la baza utilizată.

6.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanenței metodelor

Acesta presupune continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinată pe baza principiului prudenței. Au fost avute în vedere următoarele aspecte:

- a) au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercitiului financiar;
- b) s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercitiului și data întocmirii bilanțului;
- c) s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Principiul independenței exercitiului

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul pragului de semnificație

Element care are o valoare semnificativă a fost prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare au fost însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

Utilizarea estimărilor

Pentru acele elemente a căror valoare este nesigură și care trebuie incluse în situațiile financiare, în contabilitate trebuie făcute cele mai bune estimări. În acest scop au fost revizuite valorile elementelor patrimoniale pentru a reflecta evenimentele ulterioare datei de închidere a exercitiului financiar, schimbările de circumstanțe sau dobândirea unor noi informații, ori de câte ori acele valori sunt semnificative. Unde a fost cazul, efectul acestor modificări a fost inclus în cadrul aceleiași poziții din bilanț, respectiv rezultatul reportat din aplicarea pentru prima dată a Standardelor Internaționale de Contabilitate, unde a fost reflectată și estimarea contabilă inițială.

Evenimentele care au apărut după data bilanțului și au furnizat informații suplimentare cu privire la estimările făcute de management la data bilanțului au condus la ajustarea elementelor patrimoniale pentru a reflecta și informațiile suplimentare.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

6.3 POLITICI SI METODE CONTABILE

Active imobilizate

Activele imobilizate se inregistreaza in bilantul contabil la costul de achizitie istoric, mai putin amortizarea cumulata.

Costul de achiziție este egal cu pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Costul de achizitie istoric a fost reevaluat in conformitate cu Hotararile de Guvern: HG 945/1990, HG 26 /1992, HG 500 /1994 HG 403/2000 si HG 1553/2003 în baza unor indici stabiliti prin respectivele acte normative pentru a retrata valoarea contabila neta a activelor la un nivel care sa reflecte mai bine valoarea lor de piata.

Pentru calculul amortizarii se foloseste metoda de amortizare liniara, duratele de viata folosite fiind urmatoarele:

Cladiri si constructii	10-50 ani
Echipamente	3-20 ani
Mijloace de transport	2-10 ani
Tehnica de calcul	3 ani
Mobilier si echipament de birou	3-18 ani
Software	3 ani

Mijloacele fixe apartinand patrimoniului public si aflate in administrarea Societatii au fost inregistrate in situatiile financiare ale Societatii (fosta Regie) conform cu HG 1031/1999 « pentru aprobarea Normelor metodologice privind inregistrarea in contabilitatea bunurilor care alcatuiesc domeniul public al statului si al unitatilor administrativ-teritoriale ». Conform Legii nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale mijloacele fixe aflate în proprietatea publica nu se amortizeaza. Cheltuielile de intretinere a acestora se efectueaza de catre Societate.

Mijloacele fixe apartinand domeniului public au fost predate către Consiliile Locale din judetul Craiova si catre Primaria Craiova in cursul anilor 2010 si 2013, fiind evidentiata in afara bilantului atat mijloacele fixe, cat si sursele de finantare ale acestora.

Investitia in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe sunt evidentiata in cheltuielile din exploatare in momentul efectuarii lor, iar imbunatatirile care duc la marirea duratelor de viata sau a valorii activelor sunt capitalizate.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate în contabilitate la o valoare egală cu costul de achiziție sau cu costul de producție.

Costul de achiziție include, ca și în cazul activelor imobilizate, pretul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Dacă valoarea realizabilă netă a stocurilor este mai mică decât costul de achiziție sau costul de producție, atunci acea valoare realizabilă netă corespunzătoare activului circulant este cea care este prezentată în situațiile financiare, respectiv valoarea activului, mai puțin provizionul constituit.

Creante

Creantele sunt prezentate în bilanț la valoarea istorică mai puțin provizioane constituite pentru depreciere în cazurile în care s-a constatat că valoarea realizabilă este mai mică decât valoarea istorică.

Patrimoniu

Alocatiile bugetare primite pentru investiții în vederea achiziționării de mijloace fixe de natură patrimoniului public sunt evidențiate în conturi de subvenții, fiind înregistrate în conturile de patrimoniu, atunci când mijloacele fixe sunt puse în funcțiune. Aceste alocatii nu sunt rambursabile.

Subvenții pentru investiții

Subvențiile pentru investiții primite din alte surse decât de la Guvern sunt recunoscute ca venituri pe o bază sistematică de-a lungul duratei de viață utile a imobilizărilor achiziționate.

Amortizarea mijloacelor fixe finanțate din alocatii bugetare nu este recunoscută în rezultatul exercitiului, drept urmare nu există venituri de recunoscut pe durata de funcționare a mijloacelor fixe.

Evaluarea creanțelor și datoriilor în valută

La închiderea bilanțului, elementele nemonetare, de natură activelor imobilizate, stocurilor și capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb de la data efectuării tranzacției iar elementele nemonetare înregistrate la valoarea justă și exprimate în valută trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb existent în momentul determinării valorilor respective.

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 6. **PRINCIPII. POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

Elementele monetare exprimate în valută sunt raportate utilizându-se cursul de închidere comunicat de Banca Nationala a Romaniei (BNR). Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se inregistreaza la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfarsitul exercitiului financiar 2013 au fost: 1 USD = 3,2551 LEI, 1 EUR = 4,4847 LEI (la 2012: 1 USD = 3,3575 LEI, 1 EUR = 4,4287 LEI.).

Impozitul pe profit

In determinare impozitului pe profit curent s-au luat in considerare cheltuielile nedeductibile si respectiv veniturile neimpozabile.

Impozitul pe profit amanat se calculeaza folosind metoda obligatiei bilantiere, pentru toate diferentele temporare care rezulta intre baza de impozitare a activelor si pasivelor si valorile lor nominale in scopul raportarii financiare. Pentru a determina impozitul amanat s-a folosit rata actuala de impozitare si anume 16%.

Principalele diferente temporare rezultate din ajustarile datorate retrarii activelor imobilizate. Economii de impozit amanat sunt luate in considerare in masura in care este probabil sa existe un profit viitor impozabil care sa acopere reportul pierderilor neutilizate.

Repartizarea profitului

Repartizarea profitului se inregistreaza in contabilitate pe destinatii, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale. Astfel, profitul anului curent este repartizat integral, conform Notei 3 - „Repartizarea profitului” in anul urmator. La finele anului curent este recunoscuta in bilant numai repartizarea catre rezervele legale, care este obligatorie.

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

În data de 17.11.1998, Parlamentul României a emis Legea nr. 213 care stipulează modul de atestare al patrimoniului public al statului. Normele tehnice de aplicare a acestei legi au fost cuprinse în HG 54/ 08.07.1999.

Prin Hotărârea Guvernului nr. 965/ 05.09.2002 a fost atestată apartenența activelor Regiei Autonome Apa Craiova la proprietatea publică sau privată a statului.

În luna iunie 2007, Regia Autonomă Apa Craiova s-a transformat în societate comercială devenind S. C. Compania de Apa Oltenia S.A.

Compania de Apa Oltenia S.A. are la data de 31.12.2013 un capital subscris în sumă de 25.336.000 lei, din care versat 4.143.000 lei până la 31.12.2012 și 21.193.000 lei versat în 2013, divizat în 31.670 acțiuni numerotate de la 1 la 31.670 inclusiv, cu o valoare nominală de 800 lei fiecare.

Structura acționariatului este următoarea :

- Municipiul Craiova- 29.050 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 23.240.000 lei, reprezentând 91,73% din capitalul social;
- Județul Dolj- 2.000 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 1.600.000 lei, reprezentând 6,32% din capitalul social;
- Orasul Filiași- 500 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 400.000 lei, reprezentând 1,58% din capitalul social;
- Orasul Segarcea- 10 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 8.000 lei, reprezentând 0,031% din capitalul social;
- Orasul Bechet- 10 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 8.000 lei, reprezentând 0,032% din capitalul social ;
- Orasul Dabuleni- 10 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 8.000 lei, reprezentând 0,031% din capitalul social ;
- Comuna Breasta- 10 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 8.000 lei, reprezentând 0,031% din capitalul social ;
- Comuna Calarasi- 10 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 8.000 lei, reprezentând 0,031% din capitalul social;
- Municipiul Calafat- 10 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 8.000 lei, reprezentând 0,031% din capitalul social;
- Municipiul Bailești- 60 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 48.000 lei, reprezentând 0,19% din capitalul social.

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Informații privind salariații, administratorii și directorii în anul financiar 2013 (lei) :

- | | |
|--|------------|
| - salarizarea directorilor și administratorilor : | 427.146 |
| - numărul mediu aferent exercitiului : | 1.063 |
| - cheltuieli cu salariile aferente exercitiului : | 29.384.911 |
| - cheltuieli cu asigurările sociale : | 8.296.209 |
| - cheltuieli cu bonurile de masă acordate salariaților : | 1.975.766 |

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 9. CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2012	2013
Eficienta capitalului disponibil		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	(7.659.054)	16.787.681
Capital angajat (B)	6.070.933	35.614.955
A/B	-	47%
Eficienta capitalului		
Profitul net (A)	(8.883.407)	13.076.950
Total capitaluri (B)	5.905.961	35.614.955
A/B	-	37%
Rata profitului operational		
Profit din exploatare (A)	7.714.516	16.775.268
Venituri din exploatare (B)	84.203.750	96.555.429
A/B	9%	17%
Rata profitului net		
Profitul net (A)	(8.883.407)	13.076.950
Venituri totale (B)	84.307.126	96.590.510
A/B	-	14%
Rata activelor totale		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	(7.659.054)	16.787.681
Total Activ (B)	104.352.228	150.452.097
A/B	-	11%

SOLVABILITATE	2012	2013
Gradul de indatorare		
Capital imprumutat	164.971	350.261
Capital propriu	5.905.961	35.614.955
A/B	2,8%	0,9%
Levier financiar		
Capitalul propriu (A)	5.905.961	35.614.955
Total active mai puțin datorii curente nete (B)	71.916.985	135.347.004
A/B	8,2%	26,3%
Rata acoperirii dobanzii		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	(7.659.054)	16.787.681
Dobanda (B)	466.187	182.835
A/B- ori	-	92

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

lichiditate si capital de lucru	2012	2013
Rata lichiditatii generale		
Active curente	84.586.512	55.839.197
Obligatii curente	32.435.242	15.105.093
(A/B)	2,6	3,7
Rata rapida a lichiditatii		
Active curente	84.586.512	55.839.197
Stocuri	855.513	916.835
Obligatii curente	32.435.242	15.105.093
(A-B)/C	2,6	3,6
Perioada incasarii clientilor		
Creante comerciale (A)	32.924.647	30.308.589
Cifra de afaceri neta (B)	78.582.804	89.453.737
(A/B)*365- zile	153	124
Perioada achitarii furnizorilor		
Solf mediu furnizori (A)	3,921,338	1,648,263
Achiziții (B)	25,537,366	13,009,505
(A/B)*365- zile	56	51

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 10. ALTE INFORMATII

Prezentarea Companiei

Regia Autonomă Apa Craiova a fost înființată în data de 01.02.1999, în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Craiova nr.180/03.11.1998, având la acea dată un patrimoniu de 132.350.199 mii lei. Regia a luat ființă prin divizarea fostei Regii Autonome Apa Canal Termoficare Craiova în două entități juridice, respectiv R.A. Apa Craiova care a preluat activitatea de apa-canal și R.A. Termoficare care a preluat activitatea de termoficare.

Compania de Apa Oltenia SA s-a înființat în data de 05.06.2007, prin transformarea fostei Regii Autonome Apa Craiova în societate comercială, în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Craiova, nr.164/ 2007.

Sediul social este în Craiova, Str. Brestei nr. 133.

Compania de Apa Oltenia SA este singura unitate de profil din municipiul Craiova care are ca obiect de activitate:

- captarea și distributia apei potabile;
- colectarea și epurarea apelor uzate menajere și industriale.

Informatii privind impozitul pe profit

În vederea calculării impozitului pe profit de plată, au fost luate în considerare cheltuielile nedeductibile, veniturile neimpozabile și facilitățile fiscale.

Reconcilierea între profitul contabil și rezultatul fiscal calculat pentru stabilirea impozitului pe profit este prezentată mai jos:

Trimestrele 1-4

Rezultatul contabil	13.076.950
Venituri neimpozabile	2.370.563
Cheltuieli nedeductibile	12.419.797
Rezerve legale	1.033.081
Rezultatul fiscal	22.093.103
Impozit profit	3.534.896
Impozit profit declarat	4.433.883
Impozit de plată	(898.987)

Informatii privind auditorii

Situațiile financiare ale Societății au fost auditate de firma specializată BDO Audit srl.

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Informatii privind Contractul de Finantare POS Mediu

În data 26 septembrie 2011, s-a încheiat Contractul de finanțare între Ministerul Mediului și Padurilor în calitate de „Autoritate de Management” pentru POS Mediu și S.C. Compania de Apă Oltenia S.A. „în calitate de Beneficiar”, în vederea asigurării derulării corespunzătoare a implementării proiectului intitulat „Extinderea și modernizarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Dolj” în cadrul Programului Operațional Sectorial Mediu - Axa Prioritară 1 „Extinderea și modernizarea sistemelor de apă și apă uzată”.

În baza acestui contract i se va acorda Companiei finanțarea nerambursabilă în termenii și condițiile stabilite în concordanță cu normele europene și legislația națională în vigoare.

Proiectul, care se derulează în perioada 2011-2014 este în valoare de 150.281.399 Euro/633.060.393 Lei, fără TVA Lei. Defalcarea pe surse de finanțare a Proiectului este următoarea:

- valoarea eligibilă, conform POS MEDIU, este de 575.768.426 Lei;
- valoarea proiectului, altă decât cea eligibilă, conform POS MEDIU, este de 57.291.967 Lei.

Sursele de finanțare a valorii eligibile a Proiectului sunt:

- 77,31% FC/FEDR: 489.403.165,51 Lei;
- 11,82% Buget de Stat: 74.849.894,71 Lei;
- 1,82% Buget Local: 11.515.370 Lei.

Informatii privind litigiile

Societatea este implicată 31.12.2013 în mai multe litigii, dintre care le menționăm pe următoarele:

- litigiu cu Sistem Yapi Insaat VE Ticaret A.S., referitor la executarea de către Compania de Apă Oltenia a garanției de bună execuție în suma de 2.085.981 Euro, în anul 2010; Yapi solicită de la Companie rambursarea sumei menționate anterior precum și prejudicii în suma de 79.975 Lei; Instanța de fond s-a pronunțat în sensul respingerii acțiunii reclamantului, Sentința nr. 114/ 23.04.2014
- litigiu cu TME Termomeccanica Ecologica SPA, în care parți sunt Ministerul Finanțelor (OPCP) și Compania de Apă Oltenia; TME solicită plata sumei de 2.454.054 Euro, reprezentând garanția de bună execuție executată de OPCP precum și cheltuieli de judecată în valoare de 298.990 Euro și 180.060 USD.

Conducerea estimează ca șansele pronunțării unor soluții nefavorabile în aceste litigii sunt minime și, în consecință, niciun provizion pentru cheltuieli nu a fost recunoscut.

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Informatii privind evenimentele ulterioare

Nu sunt evenimente de mentionat.

NOTA 11. STOCURI

Componenta stocurilor detinute de Societate este urmatoarea:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Materii prime	103.719	95.898
Materiale consumabile	1.176.605	1.296.886
Obiecte de inventar	46.087	26.032
Ajustari de valoare pentru deprecierea materialelor	(470.898)	(501.981)
Total	855.513	916.835

NOTA 12. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie se detaliaza astfel:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Disponibil la banci	5.056.939	7.005.208
Disponibilitati in tranzit (depozit constituit din cont curent)	-	2.640.213
Casa in lei	58.963	85.468
Alte valori (bonuri de masa)	219.265	159.595
Avansuri de trezorerie	6.520	(534)
Total	5.341.687	9.889.950

Compania de Apă Oltenia
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALURILE PROPRII

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Descriere	Capital social subscris varsat	Capital social subscris nevarsat	Rezerva legala	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	TOTAL
Total capitaluri la 31.12.2012	657.000	-	131.400	4.499.316	3.579.827	1.332.516	10.200.059
Contributii la capitalul social	3.486.000	1.113.000					4.599.000
Corectii aferente anilor precedenti				(106.303)	106.303	(9.758)	(9.758)
Rezerve reprezentind surplusul							-
Realizat din rezerve din reevaluare					1.643.512	(1.643.512)	-
Repartizari din rezultatul la 2011						(8.883.340)	(8.883.340)
Rezultatul exercitiului curent							
Total capitaluri la 31.12.2013	4.143.000	1.113.000	131.400	4.393.013	5.329.642	(9.204.094)	5.905.961
Contributii la capitalul social	21.193.000	(1.113.000)					20.080.000
Corectii aferente anilor precedenti					355.433	(3.803.389)	(3,447,956)
Rezerve reprezentind surplusul				(70.399)	70.399		-
Realizat din rezerve din reevaluare						(1.033.081)	-
Repartizari din rezultatul la 2013			1.033.081			13.076.950	13.076.950
Rezultatul exercitiului curent							
Total capitaluri la 31.12.2014	25.336.000	-	1.164.481	4.322.614	5.755.474	(963.614)	35.614.955

Director General
Mărita Constantin

Director Economic
Balaceanu Anca Delia



Compania de Apă Oltenia
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	2012	2013
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	(8.883.340)	16.604.846
Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare		
Ajustari pentru:	1.311.083	1.291.283
Amortizare si provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate	802.944	907.946
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	15.000.786	3.488.382
Provizioane pentru creante	(18.599)	(13.130)
Venituri din dobanda	466.187	182.818
Cheltuieli cu dobanda		
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	8.679.061	22.462.145
Scadere / (Crestere) creante comerciale si de alta natura	(3.482.730)	(4.617.306)
Scadere / (Crestere) stocuri	2.369.649	(61.322)
Crestere / (Scadere) datorii catre furnizori si de alta natura	(4.757.201)	3.671.664
Numerar generat din exploatare	2.808.779	21.455.181
Dobanda platita	(466.187)	(182.818)
Impozitul pe profit platit	-	(3.527.896)
Fluxurile de numerar inaintea elementelor extraordinare	2.342.592	17.744.467
Incasari din operatiuni extraordinare	-	-
Numerarul net provenit din activitati de exploatare	2.342.592	17.744.467
Fluxuri de numerar din activitati de investitii	(10.865.351)	(76.852.535)
Achizitii de imobilizari	(23.945.851)	65.199.201
Subventii pentru investitii POS Mediu	18.599	13.130
Dobanzi incasate		
Fluxul net de numerar din activitati de investitii	(34.792.603)	(11.640.204)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare	3.486.000	840.000
Numerar din emisiunea de capital social	(740.537)	(3.794.182)
Variatia imprumuturilor	594.000	1.709.205
Contributii guvernamentale	(244.647)	(311.023)
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	-	-
Dividende platite		
Fluxul net de numerar din activitati de finantare	3.094.816	(1.556.000)
Cresterea / (Descresterea) neta a numerarului si echivalentului numerar	(29.355.195)	4.548.263
Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei	34.696.882	5.341.687
Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei	5.341.687	9.889.950

Director General
Mitrita Constantin



Director Economic
Balaceanu Anca Delia

cl