



S.C. COMPANIA AQUASERV S.A.

ORC: J26/464/1998; CIF: RO10755074

Str. Kós Károly nr.1 Tîrgu-Mureş

Cod poştal: 540297, ROMÂNIA

Telefon: +40-(0)265-208.800

Fax: +40-(0)265-208.881

E-mail: office@aquaserv.ro

www.aquaserv.ro



ADUNAREA GENERALĂ A ACŢIONARILOR

HOTĂRÂREA Nr. 9

din 21 mai 2015

**privind aprobarea rectificării Bugetului de venituri
şi cheltuieli al SC Compania Aquaserv SA Tg. Mureş pe anul 2014**

Adunarea generală a acţionarilor a S.C. COMPANIA AQUASERV S.A. cu sediul în Tîrgu Mureş str. Kós Károly nr. 1, întrunită în şedinţa ordinară din 21.05.2015;

Având în vedere Nota de fundamentare nr.204.704/IX/1 din 30.03.2015

În conformitate cu Actul Constitutiv al S.C. COMPANIA AQUASERV S.A. Tg-Mureş valabil din 09 decembrie 2011, art. 15 alin. 3 lit g, Atribuţii generale ale Adunării generale a acţionarilor

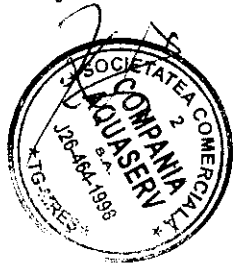
În temeiul prevederilor art. 111 alin. (2) lit. e) din Legea societăţilor comerciale nr. 31/1990:

hotărăşte :

Art. 1. Se aprobă rectificarea Bugetului de venituri şi cheltuieli al societăţii pe anul 2014, conform Notei de fundamentare nr. 204.704/IX/1 din 30.03.2015, prezentată în anexă care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Comunicarea prezentei hotărâri cu cei interesaţi, se va efectua prin grija Secretarului tehnic.

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ,
Karacsony Erdei Etel



SECRETAR,
Suciu Calin





S.C. COMPANIA AQUASERV S.A.
ORC: J26/464/1998; CIF: RO10755074
Str. Kós Károly nr.1 Tîrgu-Mureş
Cod poştal: 540297, ROMÂNIA
Telefon: +40-(0)265-208.800
Fax: +40-(0)265-208.881
E-mail: office@aquaserv.ro
www.aquaserv.ro



Nr. înregistrare: 204704 /IX /1 /30.03.2015

Către: CONSILIUL DE ADMINISTRATIE al S.C. COMPANIA QUASERV S.A.
Tîrgu Mures

Subiect: Rectificarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2014

Bugetul de Venituri şi Cheltuieli pe anul 2014 a fost aprobat prin hotararea AGA nr.2 din data de 04.02.2014 si a fost rectificat de mai multe ori prin hotarari ale Consiliului de Administratie, ultima rectificare fiind prin hotararea CA nr. 2/19.01.2015.

Cu ocazia intocmirii Situatiilor Financiare aferente anului 2014, conform principiilor de evaluare prevazute de OMFP 3055/2009, s-a constatat necesitatea constituirii de provizioane si efectuarea de ajustari peste valorile estimate la data intocmirii BVC, datorita unor evenimente care nu puteau fi prevazute dinainte. Aceste evenimente imprevizibile au fost urmatoarele:

- Pe parcursul negocierilor din anul 2014 nu s-a ajuns la o intelegere cu Administratia Naţională Apele Române-Administratia Bazinală de Apă Mureş privind tariful unitar al prestatiei de asigurare nivel captare, motiv pentru care facturile emise au fost refuzate si contravaloarea acestei prestatii nu a fost cuprinsa in cheltuielile de exploatare ale anului 2014. Prestatia insa fiind efectuata, o cheltuieala aferenta anului 2014 este incidenta cu siguranta, motiv pentru care s-a procedat la constituirea de provizioane pentru riscuri si cheltuieli la tariful unitar propus de Aquaserv de 30 lei/1000 mc (fata de tariful de 54,65 lei/1000 mc solicitat de Apele Romane).
- Modificarile legislative aparute (OUG 88/23.12.2014 si Legea bugetului de stat pe anul 2015 nr. 186/29.12.2014) au creat premisele acordarii angajatilor in anul 2015 a unei cote de participare la profitul anului 2014, in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de un salariu mediu brut. Legislatia specifica insa prevede ca pentru aceasta suma se constituie provizion pentru anul 2014.
- In perioada 7.01.2015-27.02.2015 SC Compania Aquaserv SA a fost supusa unui control din partea Curtii de Conturi a Romaniei, iar pe parcursul misiunii auditorii publici externi au recomandat ca ajustarile pentru creantele incerte sa se realizeze la valoarea cu TVA a facturilor, contrar uzantelor din anii anteriori, cand s-a utilizat valoarea fara TVA a facturilor.

Toate aceste evenimente imprevizibile au dus la necesitatea rectificarii pozitiei bugetare de cheltuieli cu provizioane si ajustari, iar pentru a pastra profitul la nivel relativ constant, alte pozitii de cheltuieli, la care s-au realizat economii, au fost diminuate. De asemenea au fost realocate sume mai mici intre unele pozitii bugetare unde acest lucru a fost necesar.

In continuare prezentam in detaliu toate pozitiiile bugetare care se rectifica, după cum urmează :

Anexa I-Bugetul de venituri și cheltuieli

Poziția II-Cheltuieli totale-se diminuează cu 178 mii lei
Poziția II-1-Cheltuieli de exploatare-se majorează cu 1,067 mii lei
Poziția II-1-B-Cheltuieli impozite, taxe și vărsăminte asimilate-se diminuează cu 1,100 mii lei
Poziția II-1-C-Cheltuieli cu personalul-se diminuează cu 400 mii lei. Această scădere intervine ca urmare a diminuării poziției C5-Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale cu 400 mii lei ca urmare a reducerii cotei de CAS-angajator
Poziția II-1-D-Alte cheltuieli de exploatare-se majorează cu 2,567 mii lei
Poziția II-2-Cheltuieli financiare-se diminuează cu 1,245 mii lei
Poziția III-Rezultatul brut-se majorează cu 178 mii lei

Anexa 2-Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în Bugetului de venituri și cheltuieli și Anexa 4-Detalierea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari

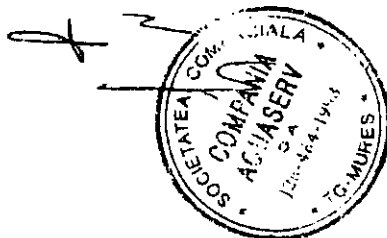
Poziția II-Cheltuieli totale-se diminuează cu 178 mii lei
Poziția II-1-Cheltuieli de exploatare-se majorează cu 1,067 mii lei
Poziția II-1-A-A1-c-Cheltuielile privind materialele de natura obiectelor de inventar-se majorează cu 39 mii lei
Poziția II-1-A-A1-d-Cheltuielile privind energia și apa-se diminuează cu 39 mii
Poziția II-1-A-A3-d-d1-Cheltuieli de sponsorizare a cluburilor sportive-se diminuează cu 10 mii
Poziția II-1-A-A3-d-d2-Cheltuieli de sponsorizare a unităților de cult-se majorează cu 23 mii
Poziția II-1-A-A3-d-d3-Cheltuieli privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale-se majorează cu 14 mii
Poziția II-1-A-A3-d-d4-Alte cheltuieli cu sponsorizarea-se diminuează cu 27 mii
Poziția II-1-A-A3-g-Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații-se diminuează cu 10 mii
Poziția II-1-A-A3-h-Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate-se majorează cu 10 mii
Poziția II-1-B-Cheltuieli impozite, taxe și vărsăminte asimilate-se diminuează cu 1,100 mii lei
Poziția II-1-B-b-Cheltuieli cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale-se diminuează cu 600 mii lei
Poziția II-1-B-f-Cheltuieli cu alte taxe și impozite-se diminuează cu 500 mii lei
Poziția II-1-C-Cheltuieli cu personalul-se diminuează cu 400 mii lei. Această scădere intervine ca urmare a diminuării poziției C5-a-Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale cu 400 mii lei ca urmare a reducerii cotei de CAS-angajator
Poziția II-1-D-Alte cheltuieli de exploatare-se majorează cu 2,567 mii lei
Poziția II-1-D-e-Cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale-se diminuează cu 300 mii lei
Poziția II-1-D-f-Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane-se majorează cu 2,867 mii lei. Această majorare este rezultatul creșterii cheltuielilor privind ajustările și provizioanele-poziția f1-cu 4,181 mii lei ca urmare a constituirii de provizioane pentru riscuri și cheltuieli pentru prestația asigurare de nivel la prizele de apă efectuată de Administrația Națională Apele Române-Administrația Bazinală de Apă Mureș, motivat prin faptul că până la data încheierii exercițiului financiar nu s-a ajuns la un consens în ceea ce privește nivelul tarifului aplicabil pentru prestația mai sus menționată, negocierile fiind în curs de desfasurare iar prestația fiind efectuată; a constituirii de provizioane pentru riscuri și cheltuieli pentru fondul de participare al salariaților la profitul anului 2014, ca urmare a modificărilor Ordonanței 26/2013 prin OUG 88/23 decembrie 2014; a ajustărilor pentru deprecierea creanțelor pentru clienții a caror facturi au o vechime mai mare de 270 zile de la data scadenței, la nivelul valorii facturilor cu TVA. La poziția f2-Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, se majorează cu 1,314 mii lei, ca urmare a încasării facturilor restante, provizionate

în anii anteriori. Valoarea ajustarilor si provizioanelor se inregistrează pe cheltuieli dupa inchiderea exercitiului financiar, in functie de evaluarile care se fac conform legislatiei contabile la data bilantului. Poziția II-2-Cheltuieli financiare-se diminuează cu 1,245 mii lei, ca urmare a diminuării poziției-2-a-a2-cheltuieli privind dobânzile aferente creditelor pentru activitatea curenta, ca urmare a rambursării a 800 mii Euro la linia de credit. Totodată se diminuează si poziția 2-b-b1 si b2-cheltuieli din diferențe de curs valutar, ca urmare a scăderii cursului valutar și a rambursării la linia de credit. Poziția III-Rezultatul brut-se majorează cu 178 mii lei

Ca urmare a modificărilor propuse prin prezenta notă de fundamentare, Bugetul de venituri și cheltuieli (Anexa 1) si Anexele nr. 2, 4 și 8 se modifică iar anexele 3, 5-7 rămân neschimbate.

Avand in vedere cele prezentate, vă rugam să avizați rectificarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2014 conform propunerii și să-l înaintați spre aprobare către AGA.

DIRECTOR GENERAL
ing. Horobet Sergiu



MANAGER FINANȚE
ec. Sirb Claudia Cristina

A handwritten signature, likely belonging to Claudia Cristina Sirb, the Financial Manager.

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

conform sedintei CA din 8 Aprilie 2015
pe anul 2014

		HOT CA nr.2/19.01. 2015		Propuneri Aprilie 2015	%	Estimari an 2015	Estimari an 2016	%	
		3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
I	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	83.187	83.187	100.00%	87.217	91.851	104.85%	105.31%
a)	Venituri totale din exploatare, din care:	2	81.345	81.345	100.00%	86.217	90.828	105.99%	105.35%
b)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
3	Venituri financiare	5	1.842	1.842	100.00%	1.000	1.023	54.29%	102.30%
6	Venituri extraordinare	6	0	0		0	0		
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	78.122	77.944	99.77%	80.075	81.917	102.73%	102.30%
A	Cheletuelli de exploatare, din care:	8	76.312	77.379	101.40%	78.220	80.019	101.09%	102.30%
	cheletuelli cu bunuri si servicii	9	32.825	32.825	100.00%	33.645	34.419	102.50%	102.30%
B	cheletuelli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	7.671	6.571	85.66%	7.863	8.044	119.65%	102.30%
C	cheletuelli cu personalul, din care:	11	30.742	30.342	98.70%	31.511	32.236	103.85%	102.30%
C0	Cheletuelli de natura salariale(Rd.13+Rd.14)	12	23.712	23.712	100.00%	24.305	24.864	102.50%	102.30%
C1	ch. Cu salariile	13	21.607	21.607	100.00%	22.147	22.657	102.50%	102.30%
C2	bonusuri	14	2.105	2.105	100.00%	2.158	2.207	102.50%	102.30%
C3	alte cheletuelli cu personalul, din care:	15	75	75		0	0		
	cheletuelli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	75	75		0	0		
C4	cheletuelli aferente contractului de muncă	17	393	393	100.00%	403	412	102.50%	102.30%
C5	cheletuelli cu asiguranle si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	18	6.563	6.163	93.90%	6.727	6.881	109.16%	102.29%

mi lei

	D	alte cheltuieli de exploatare	19	5,073	7,640	150.60%	5,200	5,320	68.06%	102.30%
2		Cheltuieli financiare	20	1,810	565	31.22%	1,855	1,898	328.37%	102.30%
3		Cheltuieli extraordinare	21	0	0		0	0		
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	5,065	5,243	103.51%	7,142	9,935	136.22%	139.11%
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	1,284	1,284	100.00%	1,703	2,150	132.63%	126.25%
V		PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:								
1		Rezerve legale	24	3,781	3,959	104.71%	5,439	7,785	137.38%	143.13%
2		Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	25	0	0		0	0		
3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	26	0	0		0	0		
4		Constituirea surselor proprii de finantare pentru	27	0	0		0	0		
5		Alte repartizari prevazute de lege	28	0	0		0	0		
6		Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de	29	0	0		0	0		
7		Participarea salarilor in profit in limita a 10 % din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	30	3,781	3,959	104.71%	5,439	7,785	137.38%	143.13%
8		Minim 50 % varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, in cazul societatilor/companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	31	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
a)		- dividende cuvenite bugetului de stat sau local, dupa caz	32	1,891	1,980	104.71%	2,720	3,893	137.37%	143.13%
b)		- dividende cuvenite bugetului local	33	1,891	1,980	104.71%	2,720	3,893	137.37%	143.13%
c)		- dividende cuvenite altor actionari	33a	1,891	1,980	104.71%	2,720	3,893	137.37%	143.13%
9		Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la Rd.31 - Rd.32 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	34							
			35	1,890	1,979	104.71%	2,719	3,892	137.39%	143.14%

ANEXA Nr. 2

Agentul economic S.C.COMPANIA AQUASERV S.A.
Sediul/adresa Tirgu Mures, str. Kos Karoly nr.1
CIF RO 10755074

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli
rectificare- sediinta CA din 8 Aprilie 2015

rețuturcare- seuita CA din 8 Aprilie 2015														
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2013				2014			Rectificat pe anul 2014	%	%	Diferente
				Aprobat		Preliminat/ Realizat	Aprobat BVC		Realizat					
				Conform Hot.AGA nr.14/7.11.2013	Conform Hot.CA 4a		HOT AGA nr.2 din 4.02.2014	HOT CA nr.2/19.01. 2015		12 luni 2014				
		2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6a*100	9			
		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	78.025	75.735	83.187	82.112	83.187	110%	100.00%	0			
		Venituri totale din exploatare (Rd 3+Rd. 8+Rd. 9+Rd. 12+Rd. 13+Rd. 14), din care:	2	76.136	73.893	81.345	81.318	81.345	110%	100.00%	0			
	a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	72.481	70.035	77.486	78.437	77.486	111%	100.00%	0			
		a1) din vânzarea produselor	4				0				0			
		a2) din servicii prestate	5	72.255	69.664	77.104	78.099	77.104	111%	100.00%	0			
		a3) din redevențe și chirii	6	27	22	22	31	22	103%	100.00%	0			
		a4) alte venituri	7	198	349	359	307	359	103%	100.00%	0			
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	8	5	5	5	5	103%	100.00%	0			
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11 + rd. 12), din care:	9											
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10				0				0			
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11				0				0			
	d)	din producția de imobilizări	12	1.133	1.222	1.222	1.053	1.222	100%	100.00%	0			
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13				0				0			

I) alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:													
1)	din amenzi și penalități	15	2,514	2,514	2,632	2,632	2,632	1,823	2,632	100%	2,632	100%	0
2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:	16	2,183	2,183	2,183	2,183	2,183	1,112	2,183	100%	2,183	100%	0
	- active corporale	17	1	1	6	6	6	4	6	100%	6	100%	0
	- active necorporale	18	1	1	6	6	6	4	6	100%	6	100%	0
3)	din subvenții pentru investiții	19					0	0					0
4)	din valorificarea certificatelor C02	20					0	26					0
5)	alte venituri	21	330	330	443	443	443	0	443	100%	443	100%	0
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	1,889	1,889	1,842	1,842	1,842	795	1,842	100%	1,842	100%	0
a)	din imobilizări financiare	23					0	0					0
b)	din investiții financiare	24					0	0					0
c)	din diferențe de curs	25	1,702	1,702	1,702	1,702	754	1,702	1,702	100%	1,702	100%	0
d)	din dobânzi	26	156	156	115	115	39	115	115	100%	115	100%	0
e)	alte venituri financiare	27	31	31	25	25	1	25	25	100%	25	100%	0
3	Venituri extraordinare	28					0	0					0
II. CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)		29	73,261	73,261	70,907	78,122	78,122	71,694	77,944	110%	77,944	99.77%	-178
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	70,865	70,865	69,107	76,312	76,312	71,153	77,379	112%	77,379	101.40%	1,067
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:		31											
A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:		32	27,406	27,406	28,613	32,825	32,825	27,065	32,825	115%	32,825	100.00%	0
a) cheltuieli cu materiile prime		33	20,012	20,012	21,581	23,802	23,802	19,858	23,802	110%	23,802	100.00%	0
b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		34					0	0					0
b1) cheltuieli cu piesele de schimb		35	6,841	6,841	7,137	7,722	7,722	7,491	7,722	108%	7,722	100.00%	0
b2) cheltuieli cu combustibilii		36	768	768	823	947	1,050	865	1,050	128%	1,050	100.00%	0
c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		37	1,800	1,800	1,569	1,786	1,683	1,399	1,683	107%	1,683	100.00%	0
d) cheltuieli privind energia și apa		38	297	297	419	431	431	468	470	112%	470	109.04%	39
e) cheltuieli privind mărfurile		39	12,866	12,866	14,020	15,641	15,641	11,894	15,602	111%	15,602	99.75%	-39
A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:		40	8	8	5	8	8	5	8	168%	8	100.00%	0
a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		41	2,749	2,749	2,102	3,055	3,055	2,287	3,055	145%	3,055	100.00%	0
b) cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:		42	1,649	1,649	1,368	2,249	2,196	1,499	2,196	161%	2,196	100.00%	0
			959	959	610	678	678	607	678	111%	678	100.00%	0

	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43		99	99	98	101	118	107	118	120%	100.00%	0
	b2)	- către operatori cu capital privat	44		860	860	512	578	561	500	561	109%	100.00%	0
c)	prime de asigurare		45		141	141	123	127	180	180	180	146%	100.00%	0
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd 47+Rd.48+Rd 50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67 + Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:		46											
a)	cheltuieli cu colaboratorii		47		4,645	4,645	4,931	5,968	5,968	4,921	5,968	121%	100.00%	0
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din		48		41	41	20	21	21	9	21	103%	100.00%	0
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49						0	0				0
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:		50											
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51		282	282	282	310	310	292	310	110%	100.00%	0
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52		73	73	73	80	80	79	80	110%	100.00%	0
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53		209	209	209	230	230	214	230	110%	100.00%	0
		- tichete cadou pîr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54											
		- tichete cadou pîr. campanii de marketing, studiiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55						0	0				0
d)		- ch. de promovarea produselor	56						0	0				0
	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:		57						0	0				0
	d1)	ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	58		85	85	85	88	88	87	88	103%	100.00%	0
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59		6	6	21	22	22	12	12	55%	53.77%	-10
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umaneitare și sociale	60		45	45	2	2	2	25	25	1253%	1216.50%	23
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61		9	9	19	20	20	34	34	177%	171.54%	14
					25	25	43	44	44	16	17	40%	39.04%	-27

[illegible]

C. Cheltuieli cu personalul													
(Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:													
C0	Cheltuieli de natura salariala(Rd.88+Rd.92)												
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:												
	a) salarii de bază	29.848	29.848	29.714	30.743	30.742	30.202	30.342	102%	98.70%			-400
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	23.255	23.255	23.156	23.712	23.712	23.704	23.712	102%	100.00%			0
	c) alte bonificații (conform CCM)	20.687	20.687	20.687	21.607	21.607	21.605	21.607	104%	100.00%			0
	d) Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	17.396	17.396	17.768	17.850	17.386	17.386	17.386	98%	100.00%			0
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	1.431	1.431	1.059	1.841	1.354	1.352	1.354	128%	100.00%			0
	b) tichete de masă;	1.860	1.860	1.860	1.916	2.867	2.867	2.867	154%	100.00%			0
	c) tichete de vacanță;	2.567	2.567	2.469	2.105	2.105	2.099	2.105	85%	100.00%			0
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	419	419	419	374	438	432	438	105%	100.00%			0
	e) alte cheltuieli conform CCM.					0	0						0
C2	Cheltuieli de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare:												
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	45	45	45	0	170	156	170	378%	100.00%			0
	b) tichete de masă;	1.850	1.850	1.752	1.731	1.667	1.667	1.667	95%	100.00%			0
	c) tichete de vacanță;	298	298	298	0	0	0	0	0%				0
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	0	0	0	75	75	0	75		100.00%			0
	e) alte cheltuieli conform CCM.	0	0	0	75	75	0	75		100.00%			0
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:												
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	0	0	0	0	0	0	0					0
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	0	0	0	0	0	0	0					0
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete					0	0						0
C4	Cheltuieli aferente contractului de mândar și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:												
	a) pentru directori/direcțori	314	314	278	393	393	346	393	142%	100.00%			0
	-componenta fixă	232	232	232	250	250	240	250	108%	100.00%			0
	-componenta variabilă	0	0	0	168	168	162	168		100.00%			0
					82	82	78	82		100.00%			0

b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere	108	56	56	44	100	100	74	100	227%	100.00%	0
-componenta fixa	109		0		60	60	46	60		100.00%	0
-componenta variabilă	110		0		35	35	28	35		100.00%	0
c) pentru AGA și cenzori	111	25	25	2	43	43	32	43	2803%	100.00%	0
d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112						0				0
C5 Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119) A, din care:	113						0				0
a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	6,280	6,280	6,280	6,563	6,563	6,152	6,163	98%	93.90%	-400
b) ch. privind contribuția la asigurări pt. șomaj	115	4,873	4,873	4,873	5,106	5,084	4,684	4,684	96%	92.13%	-400
c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	106	106	106	110	110	109	110	104%	100.00%	0
d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	1,108	1,108	1,108	1,148	1,148	1,141	1,148	104%	100.00%	0
e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	53	53	53	55	55	55	55	104%	100.00%	0
f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119						0				0
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	140	140	140	143	165	163	165	118%	100.00%	0
a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	5,637	5,637	3,880	5,073	5,073	7,355	7,640	197%	150.60%	2,567
- către bugetul general consolidat	122	46	46	91	94	94	1	94	103%	100.00%	0
- către alți creditori	123	26	26	10	10	10	0	10	103%	100.00%	0
b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	19	19	81	83	83	1	83	103%	100.00%	0
c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plată	125	15	15	165	170	156	0	156	94%	100.00%	0
d) alte cheltuieli	126						0				0
e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	474	474	20	20	34	32	34	170%	100.00%	0
		3,240	3,240	2,777	3,038	3,038	2,703	2,738	99%	90.12%	-300
f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128										
f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	1,863	1,863	828	1,752	1,752	4,619	4,619	558%	263.63%	2,867
f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	2,743	2,743	2,593	2,852	2,852	7,033	7,033	271%	246.59%	4,181
f1.2) -provizioane în legătură cu contractul de mandat	130a					0	843	845	#DIV/0!	#DIV/0!	845
f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	131				134	134	110	134	#DIV/0!	100.00%	0
		880	880	1,765	1,100	1,100	2,414	2,414	137%	219.45%	1,314

III	3	E.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	456	544	220	220	179	220	40%	100.00%	0	
			- din participarea salariatilor la profit	133					0		0			0
			- din deprecierea imobilizantilor corporale si a activelor circulante	134										
			- venituri din alte provizioane	135	456	544	220	220	0	0				0
			Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136			220	220	179	220	40%	100.00%	0	
			a) cheltuieli privind dobanzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	2,396	1,800	1,810	1,810	541	565	31%	31.22%	-1,245	
			a1) aferente creditelor pentru investitii	138	328	250	260	260	96	110	44%	42.31%	-150	
			a2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	139				0	0				0	
			b) cheltuieli din diferente de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	328	250	260	260	96	110	44%	42.31%	-150	
			b1) aferente creditelor pentru investitii	141	2,018	1,550	1,550	1,550	445	455	29%	29.35%	-1,095	
			b2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	142	1,339	1,000	1,000	1,000	154	155	16%	15.50%	-845	
			c) alte cheltuieli financiare	143	679	550	550	550	291	300	55%	54.55%	-250	
			Cheltuieli extraordinare	144	50	0	0	0	0	0			0	
			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1- Rd.29)	145	0	0	0	0	0	0			0	
			4,764	4,829	5,065	5,065	10,418	5,243	109%	103.51%	178			

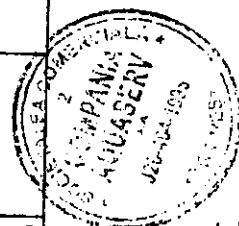
[illegible]

DIRECTOR GENERAL
ing. Morobet Sergiu

ing. Horobet Sem

MANAGER FINANTE
ec.Sirb Cristina

ec.Sîrb Cristina



2/9

Nr. Crt.	INDICATORI	Nr. Rd.	HOT CA nr. 2/19.01. 2015	Diferente													
				Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Rectificari an curent	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Diferente	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
1	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	83,187	20,251	40,442	61,845	83,187	83,187	20,251	40,442	61,845	83,187	0	0	0	0	0
1	Venituri din exploatare	2	81,345	19,736	39,429	60,408	81,345	81,345	19,736	39,429	60,408	81,345	0	0	0	0	0
a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	77,486	18,655	37,306	57,398	77,486	77,486	18,655	37,306	57,398	77,486	0	0	0	0	0
	a1) din vânzarea produselor	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a2) din servicii prestate	5	77,104	18,548	37,097	57,100	77,104	77,104	18,548	37,097	57,100	77,104	0	0	0	0	0
	a3) din redevențe și chiri	6	22	6	12	17	22	22	6	12	17	22	0	0	0	0	0
	a4) alte venituri	7	359	101	198	280	359	359	101	198	280	359	0	0	0	0	0
b)	din vânzarea marfurilor	8	5	1	3	4	5	5	1	3	4	5	0	0	0	0	0
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	din producția de imobilizări	12	1,222	342	672	953	1,222	1,222	342	672	953	1,222	0	0	0	0	0
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	2,632	737	1,448	2,053	2,632	2,632	737	1,448	2,053	2,632	0	0	0	0	0
	f1) din amenzi și penalități	15	2,183	611	1,201	1,703	2,183	2,183	611	1,201	1,703	2,183	0	0	0	0	0
	f2) din vânzarea activelor și alte operațiuni de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:	16	6	2	3	5	6	6	2	3	5	6	0	0	0	0	0

[illegible]

A1	Cheltuieli privind stocurile	32	23,802	6,665	13,091	18,565	23,802	18,565	23,802	0	0	0	0
a)	cheltuieli cu materiile prime	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	7,722	2,162	4,247	6,023	7,722	6,023	7,722	0	0	0	0
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35	1,050	294	578	819	1,050	819	1,050	0	0	0	0
	b2) cheltuieli cu combustibilii	36	1,683	471	926	1,313	1,683	1,313	1,683	0	0	0	0
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	431	121	237	336	431	336	470	39	0	0	39
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	15,641	4,379	8,603	12,200	15,641	12,200	15,602	-39	0	0	-39
e)	cheltuieli privind matriile	39	8	2	4	6	8	6	8	0	0	0	0
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40	3,055	855	1,680	2,383	3,055	2,383	3,055	0	0	0	0
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	2,196	615	1,208	1,713	2,196	1,713	2,196	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind chiria (rd. 43 + rd. 44) din care:	42	678	190	373	529	678	529	678	0	0	0	0
	b1) - către operatorii cu capital integral/majoritar de stat	43	118	33	65	92	118	92	118	0	0	0	0
	b2) - către operatori cu capital privat	44	561	157	308	437	561	437	561	0	0	0	0
c)	prime de asigurare	45	180	50	99	140	180	140	180	0	0	0	0
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 47 + rd. 48 + rd. 50 + rd. 57 + rd. 62 + rd. 63 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 69 + rd. 78), din care:	46	5,968	1,671	3,283	4,655	5,968	4,655	5,968	0	0	0	0
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	48	21	6	12	16	21	16	21	0	0	0	0
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	cheltuieli de protocol, reclamații și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	50	310	87	171	242	310	242	310	0	0	0	0
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	80	22	44	63	80	63	80	0	0	0	0

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:		120	5,073	1,421	2,790	3,957	5,073	7,640	1,421	2,790	3,957	7,640	2,567	0	0	0	2,567
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 122 + rd. 123), din care:	121		26	52	73	94	94	26	52	73	94	0	0	0	0	0
	- către bugetul general consolidat	122	10	3	6	8	10	10	3	6	8	10	0	0	0	0	0
	- către alți creditori	123	83	23	46	65	83	83	23	46	65	83	0	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124	156	44	86	121	156	156	44	86	121	156	0	0	0	0	0
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	alte cheltuieli	126	34	10	19	27	34	34	10	19	27	34	0	0	0	0	0
e)	sch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	3,038	851	1,671	2,370	3,038	2,738	851	1,671	2,370	2,738	-300	0	0	0	-300
f)	provizioane(Rd.129-Rd.131) din care:	128	1,752	491	964	1,367	1,752	4,619	491	964	1,367	4,619	2,867	0	0	0	2,867
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	2,852	799	1,569	2,225	2,852	7,033	799	1,569	2,225	7,033	4,181	0	0	0	4,181
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	0	0	0	0	0	845	0	0	0	845	845	0	0	0	845
f1.2)	-provizioane în legătură cu contractul de mandat	130a	134				134	134	0	0	0	134	0	0	0	0	0
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131	1,100	308	605	858	1,100	2,414	308	605	858	2,414	1,314	0	0	0	1,314
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134-Rd.135), din care:	132	220	62	121	172	220	220	62	121	172	220	0	0	0	0	0
	- din participarea salariaților la profit	133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- venituri din alte provizioane	135	220	62	121	172	220	220	62	121	172	220	0	0	0	0	0
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	1,810	516	1,017	1,455	1,810	565	516	1,017	1,455	565	-1,245	0	0	0	-1,245
a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	260	82	164	246	260	110	82	164	246	110	-150	0	0	0	-150
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	260	82	164	246	260	110	82	164	246	110	-150	0	0	0	-150
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	1,550	434	853	1,209	1,550	455	434	853	1,209	455	-1,095	0	0	0	-1,095
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141	1,000	260	550	780	1,000	155	280	550	780	155	-845	0	0	0	-845

	b2)	afiliate creditorilor pentru activitatea curentă	142	550	154	303	429	550	300	154	303	429	300	-250	0	0	0	-250
	c)	alte cheltuieli financiare	143	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Cheltuieli extraordinare	144	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	5,065	-3,208	-2,923	-724	5,065	5,243	-3,208	-2,923	-724	5,243	178	0	0	0	178
		-venituri neimpozabile	146	1,100	308	605	858	1,100	5,174	308	605	858	5,174	4,074	0	0	0	4,074
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	4,062	1,137	2,234	3,169	4,062	7,956	1,137	2,234	3,169	7,956	3,893	0	0	0	3,893
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	1,284	-381	-207	254	1,284	1,284	-381	-207	254	1,284	0	0	0	0	0
V		Plati restante	149	4,532	4,532	4,532	4,532	4,532	4,532	4,532	4,532	4,532	4,532	0	0	0	0	0
VI		Creatițe restante	150	24,055	24,055	24,055	24,055	24,055	24,055	24,055	24,055	24,055	24,055	0	0	0	0	0
VII		Numar mediu lunar de personal pe trimestru	151	838	845	845	845	838	827	845	845	845	827	-11	0	0	0	-11
VII		Numar efectiv de personal la sfarsitul fiecarui trimestru	152	860	850	850	850	860	860	850	850	850	860	0	0	0	0	0

DIRECTOR GENERAL
ing. Norobet Sergiu

MANAGER FINANTE
ec. Sirb Cristina



[Handwritten signature]

ANEXA 8

Agentul economic S.C.COMPANIA AQUASERV S.A.
Sediul/adresa Tirgu Mures, str.Kos Karoly nr.1
CIF RO 10755074

Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante
rectificare- sedinta CA din 8 Aprilie 2015

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	anul 2013		anul 2014		anul 2015		anul 2016	
			Preliminat/Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut (+/-)	Plati restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a platilor restante									
1	Măsura 1-Depistarea de bransamente ilegale și bransarea de noi clienți	final de an	X	X	11	-11	12	-12	13	-13
2	Măsura 2-Reducerea cheltuielilor financiare prin rambursarea treptata a liniei de credit	final de an	X	X	82	-82	79	-79	40	-40
3	Măsura 3-Depunerea spre aprobare către instituțiile abilitate a documentelor privind majorarea tarifelor	sfarsitul trimestrului I	X	X						
4	TOTAL Pct. I		X	X	2,911 3,004	-2,911 -3,004	3,129 3,220	-3,129 -3,220	3,442 3,495	-3,442 -3,495

