



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.15

din 05 mai 2016

**privind aprobarea rectificării Bugetului de venituri
şi cheltuieli al SC Compania Aquaserv SA Tg. Mureş pe anul 2015**

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 05.05.2016;
Având în vedere Nota de fundamentare nr.204.532 din 23.03.2016,
Văzând Hotărârea nr. 33 din 04.04.2016 a Consiliului de Administraţie,
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 2015, conform Notei de fundamentare nr. 204.532 din 23.03.2016, 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,
Suciu Calin

SECRETAR,
Karacsony Erdei Etel



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:204532/23.03.2016

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

Subiect : Rectificarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2015

Bugetul de Venituri şi Cheltuieli pe anul 2015 a fost aprobat prin hotararea AGA nr.4 din data de 05.03.2015 şi a fost rectificat de mai multe ori prin hotarari ale Consiliului de Administratie, ultima rectificare fiind aprobată prin hotararea CA nr. 76/16.12.2015.

În urma analizei execuţiei bugetare pe anul 2015, se constată că valorile cheltuielilor totale se încadrează în valorile prevăzute în formularul BVC-Anexa 1, însă pe categoriile mari de cheltuieli rezultă abateri atât în plus cât şi în minus faţa de valorile bugetate, fapt care implică rectificarea bugetului şi implicit a anexelor 2,4 şi 8.

Cu ocazia intocmirii Situatiiilor Financiare aferente anului 2015, conform principiilor de evaluare prevazute de OMFP 1802/2014, s-a constatat necesitatea constituirii de provizioane si efectuarea de ajustari peste valorile estimate la data intocmirii BVC, astfel :

- Pe parcursul negocierilor din anul 2015 nu s-a ajuns la o intelegere cu Administraţia Naţională Apele Române-Administraţia 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 2015. Prestatia insa fiind efectuata, o cheltuieala aferenta anului 2015 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 38,46 lei/1000 mc .
- Constituirea de provizioane pentru riscuri si cheltuieli, reprezentand fondul de participare al angajatilor la profitul companiei conform precizarilor OMFP 128/2005 ,OMFP 144/2005, 418/2005 si Ordonanta 64/2001, la nivelul unui salariu de bază mediu lunar cu contributiile aferente, realizat la nivelul companiei, în exerciţiul financiar de referinţă;
- Constituirea de provizioane pentru litigii stabilite pe baza salariilor si a contributiilor aferente ,in legatura cu angajatii cu care compania se afla in litigiu.
- Ajustarile pentru creantele incerte s-au realizat la valoarea cu TVA a facturilor.

Totodată fluctuaţia cursului de schimb valutar a dus la creşterea cheltuielilor financiare peste valorile bugetate.

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

Anexa I-Bugetul de venituri şi cheltuieli



Poziția II-1-Cheltuieli de exploatare-se diminuează cu 749 mii lei

Poziția II-1-A.-Cheltuieli cu bunuri și servicii-se diminuează cu 1.588 mii lei

Poziția II-1-B-Cheltuieli impozite, taxe și vărsăminte asimilate-se diminuează cu 187 mii lei

Poziția II-1-C-Cheltuieli cu personalul-se diminuează cu 1.127 mii lei. Această scădere intervine ca urmare a diminuării poziției C0-Cheltuieli de natură salarială cu 628 mii lei, în cadrul căreia se diminuează poziția –Bonusuri (reprezentând Cheltuieli sociale, tichete de masa, participarea salariaților la profit), și C5-Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale cu 499 mii lei

Poziția II-1-D-Alte cheltuieli de exploatare (incluzind ajustările și provizioanele enumerate mai sus)-se majorează cu 2,154 mii lei

Poziția II-2-Cheltuieli financiare-se majorează cu 749 mii lei

Poziția III-Rezultatul brut-nu se modifică

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

Poziția II-1-Cheltuieli de exploatare-se diminuează cu 749 mii lei

Poziția II-1-A-Cheltuieli cu bunuri și servicii-se diminuează cu 1.588 mii lei

Poziția II-1-A-A1-Cheltuieli privind stocurile-se diminuează cu 968 mii lei

Poziția II-1-A-A1-b-Cheltuieli cu materiale consumabile-se diminuează cu 41 mii lei

Poziția II-1-A-A1-d-Cheltuielile privind energia și apa-se diminuează cu 927 mii lei

Poziția II-1-A-A2-Cheltuieli privind serviciile executate de terți, la poziția a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile-se majorează cu 544 mii lei

Poziția II-1-A-A3-Cheltuieli cu alte servicii executate de terți-se diminuează cu 1.164 mii lei

Poziția II-1-A-A3-c-c1-Cheltuieli de protocol-se diminuează cu 1 mii lei

Poziția II-1-A-A3-c-c2-Cheltuieli de reclamă și publicitate-se majorează cu 1 mii lei

Poziția II-1-A-A3-d- Cheltuieli cu sponsorizarea-nu se modifică însă în cadrul acestei poziții se realocă sumele astfel: d1) cheltuieli de sponsorizare a cluburilor sportive-se diminuează cu 5 mii lei; d2) cheltuieli de sponsorizare a unităților de cult-se diminuează cu 2 mii lei; d3) cheltuieli privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale-se majorează cu 16 mii lei; d4) alte cheltuieli cu sponsorizarea-se diminuează cu 9 mii lei

Poziția II-1-A-A3-g-Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații-se majorează cu 31 mii lei

Poziția II-1-A-A3-h-Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate-se se diminuează cu 14 mii lei

Poziția II-1-A-A3-i-Alte cheltuieli cu servicii executate de terți-se se diminuează cu 1.181 mii lei

Poziția II-1-A-A3-i-i1)-Cheltuieli de asigurare și pază-se majorează cu 193 mii lei

Poziția II-1-B-Cheltuieli impozite, taxe și vărsăminte asimilate-se diminuează cu 187 mii lei

Poziția II-1-B-b-Cheltuieli cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale-se diminuează cu 390 mii lei

Poziția II-1-B-c-Cheltuieli cu taxa de licență-se majorează cu 3 mii lei

Poziția II-1-B-f-Cheltuieli cu alte taxe și impozite-se majorează cu 200 mii lei

Poziția II-1-C-Cheltuieli cu personalul-se diminuează cu 1.127 mii lei.

Poziția II-1-C -C0-Cheltuieli de natură salarială-se diminuează cu 628 mii lei, ca urmare a diminuării poziției C2-Bonusuri și anume: a) cheltuieli sociale-se diminuează cu 61 mii lei, b) tichete de masa-se diminuează cu 109 mii lei d) cheltuieli privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent-se diminuează cu 458 mii lei

Poziția II-1-C -C1-Cheltuieli cu salariile-nu se modifică totalul, însă la poziția a) salarii de bază –se majorează cu 895 mii lei, la poziția b)-sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază-se diminuează cu 40 mii lei și la poziția c) alte bonificații-se diminuează cu 854 mii lei

C5-a-Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale-se diminuează cu 499 mii lei, ca urmare a reducerii pozițiilor: a)-ch. privind contribuția la asigurări sociale-cu 478 mii lei, b) ch. privind contribuția la asigurări pentru șomaj-cu 3 mii lei, c) ch. privind contribuția la asigurările sociale de sănătate-cu 26 mii lei, d)-ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente

fondului de salarii-cu 4 mii lei si f)-ch.privind alte contribuții și fonduri speciale-se majorează cu 12 mii lei.

Poziția II-1-D-Alte cheltuieli de exploatare-se majorează cu 2.154 mii lei

Poziția II-1-D-a-Cheltuieli cu majorări și penalități -se diminuează cu 88 mii lei (buget general consolidat-7 mii si alti creditori-81 mii)

Poziția II-1-D-b-Cheltuieli privind activele imobilizate -se diminuează cu 67 mii lei

Poziția II-1-D-d-Alte cheltuieli -se diminuează cu 32 mii lei

Poziția II-1-D-e-Cheltuieli cu amortizarea-se majorează cu 4 mii lei

Poziția II-1-D-f-Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane-se majorează cu 2,336 mii lei. Această majorare este rezultatul creșterii cheltuielilor privind ajustările și provizioanele-poziția f1-cu 2.691mii lei (f1,1-provizioane privind participarea la profit a salariaților-se majorează cu 960 mii lei si f1,2-provizioane în legătură cu contractul de mandat-se diminuează cu 7 mii lei) ca urmare a constituirii de provizioane pentru riscuri și cheltuieli pentru prestatia asigurare de nivel la prizele de apa efectuata de Administrația Națională Apele Române-Administrația Bazinală de Apă Mureș, motivat prin faptul că pâna la data incheierii exercițiului financiar nu s-a ajuns la un consens în ceea ce privește nivelul tarifului aplicabil pentru prestatia mai sus menționată, negocierile fiind in curs de desfasurare iar prestatia fiind efectuata; a constituirii de provizioane pentru riscuri și cheltuieli pentru fondul de participare al salariaților la profitul anului 2015 cu contribuțiile aferente; a ajustărilor pentru deprecierea creantelor pentru clientii a caror facturi au o vechime mai mare de 270 zile de la data scadentei, la nivelul valorii facturilor cu TVA. La poziția f2-Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, se majorează cu 355 mii lei,(f2,1-din anulara provizioanelor-se diminuează cu 870 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 majorează cu cu 749 mii lei, ca urmare a majorării pozițiilor: a)-ch.privind dobânzile-cu 18 mii lei, b)-ch.cu diferențe de curs valutar- cu 731 mii lei.

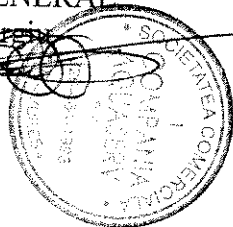
Poziția III-Rezultatul brut-nu se modifică

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 2015 conform propunerii și să-l înaintați spre aprobare către AGA.

DIRECTOR GENERAL

ing. Horobet Sergiu



DEPARTAMENT FINANȚE

ec. Sirb Claudia Cristina

A handwritten signature in black ink, likely belonging to Claudia Cristina Sirb, the official mentioned in the text above.

IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	1,584	1,584	100.00%	1,979	2,725	124.94%	137.70%
		PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:								
V		1 Rezerve legale	24	7,132	7,132	100.00%	6,889	10,808	96.59%	156.89%
		2 Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale	25	0	0	0.00%	0	0		
		3 Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	26	0	0	0.00%	0	0		
		4 Constituirea surselor proprii de finantare pentru	27	0	0	0.00%	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		
		Participarea salariatilor 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	7,132	7,132	100.00%	6,889	10,808	96.59%	156.89%
		7 Minus 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	713	713	100.00%	689	1,081	96.59%	156.89%
		8 - dividende cuvenite bugetului de stat sau local, dupa caz	32	3,566	3,566	100.00%	3,445	5,404	96.61%	156.87%
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat sau local, dupa caz	33	3,566	3,566	100.00%	3,445	5,404	96.61%	156.87%
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a	3,566	3,566	100.00%	3,445	5,404	96.61%	156.87%
	c)	- dividende cuvenite altor actionari	34	0						
		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	3,566	3,566	100.00%	3,445	5,404	96.61%	156.87%

ANEXA Nr. 2

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

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli
APRILIE 2016

INDICATORI		Nr. rd.	Prevederi an precedent 2014		2015				Rectificat pe anul 2015	%		Diferențe	
			Aprobat		Aprobat BYC		Realizat						
			Conform Hot.AGA nr.2/04.02.2014	Conform Hot.AGA nr.9/21.05.2015	Conform Hot.AGA nr.4/05.03.2015	Conform Hot.CA nr.76/16.12.2015							
0	1	2	3	4	5	6	5a	7	8	9-8+5*100	10=8/6a*100	9-8-6a	
1	VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)		1	83,187	83,187	82,112	84,382	84,382	92,170	84,382	102,76%	100,00%	0
1	Venituri totale din exploatare (Rd. 3+Rd. 8+Rd. 9+Rd. 12+Rd. 13+Rd. 14), din care: din producția vîndută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:		2	81,345	81,345	81,318	83,704	83,704	89,768	83,704	102,93%	100,00%	0
	a1) din vânzarea produselor		3	77,486	77,486	78,437	80,873	80,873	86,268	80,873	103,11%	100,00%	0
	a2) din servicii prestate		4			0		0					0
	a3) din redevențe și chirii		5	77,104	77,104	78,099	80,509	80,509	85,841	80,509	103,09%	100,00%	0
	a4) alte venituri		6	22	22	31	32	32	54	32	103,07%	100,00%	0
	b) din vânzarea mărfurilor		7	359	359	307	332	332	372	332	108,23%	100,00%	0
	c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11 + rd. 12), din care:		8	5	5	5	5	5	6	5	97,21%	100,00%	0
	c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare		9	0		0	0	20	14	20	#DIV/0!	100,00%	0
	c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare		10	0		0	0	20	14	20	#DIV/0!	100,00%	0
	d) din producția de imobilizări		11	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	100,00%	0
	e) venituri aferente costului producției în curs de execuție		12	1,222	1,222	1,053	1,250	1,230	1,142	1,230	116,77%	100,00%	0
			13	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0

0													
alte venituri din exploatare (Rd 15+Rd 16+Rd 19+Rd 20+Rd 21), din care:													
F1)	din amenzi și penalități	15	2,632	2,632	1,823	1,576	1,576	2,338	1,576	86.47%	100.00%		0
F2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd 17 + rd 18), din care:	16	2,183	2,183	1,112	1,129	1,129	1,684	1,129	101.54%	100.00%		0
	- active corporale	17	6	6	4	4	4	45	4	100.60%	100.00%		0
	- active necorporale	18	6	6	4	4	45	45	4	100.60%	100.00%		0
F3)	din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	100.00%		0
F4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	26	0	0	0	0	0.00%	100.00%		0
F5)	alte venituri	21	443	443	681	443	443	609	443	65.09%	100.00%		0
2	Venituri financiare (Rd 23+Rd 24+Rd 25+Rd 26+Rd 27), din care:	22	1,842	1,842	795	678	678	2,402	678	85.30%	100.00%		0
a)	din imobilizări financiare	23			0	0	0	0	0	0.00%	100.00%		0
b)	din investiții financiare	24			0	0	0	0	0	0.00%	100.00%		0
c)	din diferențe de curs	25	1,702	1,702	754	640	15	1,509	15	1.93%	100.00%		0
d)	din dobânzi	26	115	115	39	36	36	171	36	91.94%	100.00%		0
d1)	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct 7418)	26a											0
e)	alte venituri financiare	27	25	25	1	2	2	720	626	200.00%	100.00%		0
3	Venituri extraordinare	28			0	0	0	0	0	0.00%	100.00%		0
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd 30+Rd 136+Rd 144)	29	78,122	77,944	71,694	75,666	75,666	75,430	75,666	105.54%	100.00%		0
1	Cheletuiei de exploatare (Rd 31+Rd 79+Rd 86+Rd 120), din care:	30	76,312	77,379	71,153	74,016	74,017	73,033	73,267	102.97%	98.99%	-749	
A	Cheletuiei cu bunuri și servicii (Rd 32+Rd 40+Rd 46), din care:	31	32,825	32,825	27,065	31,570	31,570	29,807	29,982	110.78%	94.97%	-1,588	
A1	Cheletuiei privind stocurile (Rd 33+Rd 34+Rd 37+Rd 38+Rd 39), din care:	32			19,858	22,754	22,139	21,104	21,171	106.61%	95.63%	-968	
a)	cheletuiei cu materiile prime	33	23,802	23,802	0	0	0	0	0	0.00%	100.00%		
b)	cheletuiei cu materialele consumabile, din care:	34											
	b1) cheletuiei cu piesele de schimb	35	7,722	7,722	7,491	7,932	7,732	7,690	7,691	102.67%	99.47%	-41	
	b2) cheletuiei cu combustibilii	36	1,786	1,683	865	1,073	1,073	937	1,073	124.05%	99.96%	0	
c)	cheletuiei privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	431	470	468	434	769	707	769	164.32%	100.00%	0	
d)	cheletuiei privind energia și apa	38	15,641	15,602	11,894	14,380	13,630	12,702	12,703	106.80%	93.20%	-927	
e)	cheletuiei privind matriile	39	8	8	5	8	8	6	8	160.00%	100.00%	0	
A2	Cheletuiei privind serviciile executate de terți (Rd 41+Rd 42+Rd 45), din care:	40	3,055	3,055	2,287	2,564	3,179	3,665	3,723	162.78%	117.10%	544	
a)	cheletuiei cu întreținerea și reparațiile	41	2,249	2,196	1,499	1,686	2,271	2,814	2,815	187.79%	123.93%	544	
b)	cheletuiei privind chiriile (Rd 43+Rd 44) din care:	42	678	678	607	693	693	644	693	114.24%	100.00%	0	

[illegible]

e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	107	124	117	123	123	110	123	104.82%	100.00%	0
f)	cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	63										0
	- cheltuieli cu diurna (Rd 65+Rd 66), din care:	64	79	79	74	80	80	58	80	108.62%	100.00%	0
	- internă	65	53	53	31	53	53	30	53	170.97%	100.00%	0
	- externă	66	30	30	23	30	30	22	30	130.43%	100.00%	0
g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	67	23	23	8	23	23	7	23	287.50%	100.00%	0
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asiniatate	68	286	276	264	271	271	302	302	114.35%	111.46%	31
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	189	219	216	215	250	236	236	109.14%	94.30%	-14
	11) cheltuieli de asigurare și pază	70	4.889	4.852	3.862	5.099	5.064	3.881	3.883	100.54%	76.68%	-1.181
	12) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	903	903	694	706	706	898	899	129.48%	127.35%	193
	13) cheltuieli cu pregătirea profesională	72	25	25	24	25	25	16	25	106.01%	100.00%	0
	14) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	141	141	118	144	144	110	144	122.17%	100.00%	0
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0		0	100	100	0	100	#DIV/0!	100.00%	0
	15) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0		0	50	50	0	50	#DIV/0!	100.00%	0
	16) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
	17) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0	3	3	6	6	0	6	200.00%	100.00%	0
j)	alte cheltuieli	78	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd 80+Rd 81+Rd 82+Rd 83+Rd 84+Rd 85), din care:	79										0
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	7.671	6.571	6.531	7.087	7.087	6.894	6.900	105.66%	97.36%	-187
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81			0		0	0				
c)	ch. cu taxa de licență	82	5.820	5.220	5.207	5.913	5.913	5.518	5.523	106.06%	93.40%	-390
d)	ch. cu taxa de autorizare	83	85	97	92	99	99	102	102	111.02%	103.03%	3
e)	ch. cu taxa de mediu	84	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	3	3	1	3	3	1	3	256.26%	100.00%	0
			1.764	1.252	1.231	1.073	1.073	1.273	1.273	103.42%	118.64%	200

C. Cheltuieli cu personalul (Rd 87+Rd 100+Rd 104+Rd 113), din care:												
C0	Cheltuieli de natura salariala(Rd 88+Rd 92)	86	30,743	30,342	30,202	32,176	32,176	31,000	31,048	102.80%	96.50%	-1,128
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	87	23,712	23,712	23,704	25,587	25,587	24,947	24,959	105.29%	97.54%	-628
	a) salarii de bază	88	21,607	21,607	21,605	22,108	22,108	22,095	22,108	102.33%	100.00%	0
	a1)-afacerile personalului angajat pe perioada determinata	89	17,850	17,386	17,386	17,796	17,796	18,691	18,691	107.50%	105.03%	895
	a2)-efectele cresterii salariului de baza minim brut pe tara	89a				0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90				27	27	16	27	#DIV/0!	98.25%	0
	c) alte bonificații (conform CCM)	91	1,841	1,354	1,352	1,382	1,382	1,329	1,342	99.22%	97.09%	-40
C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92	1,916	2,867	2,867	2,930	2,930	2,076	2,076	72.40%	70.84%	-854
	a) cheltuieli sociale prevazute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	2,105	2,105	2,099	3,479	3,479	2,851	2,851	135.83%	81.94%	-628
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	374	438	432	450	450	389	389	90.05%	86.44%	-61
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
	b) tichete de masă;	96	0	170	156	15	68	33	33	21.06%	48.67%	-35
	c) tichete de vacanță;	97	1,731	1,667	1,667	1,729	1,729	1,620	1,620	97.19%	93.68%	-109
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
	e) alte cheltuieli conform CCM	99	0		0	1,300	1,300	842	842	#DIV/0!	64.77%	-458
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100	75	75	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	75	75	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd 105+Rd 108+Rd 111 + Rd 112), din care:	104	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
	a) pentru directori/directorat	105	393	393	346	394	394	358	394	113.93%	100.00%	0
	-componenta fixa	106	250	250	240	250	250	245	250	104.17%	100.00%	0
	-componenta variabila	107	168	168	162	168	168	164	168	103.70%	100.00%	0

b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere	-componenta fixa	108	100	100	74	101	101	74	101	136.49%	100.00%	0
	-componenta variabila	109	60	60	46	66	66	46	66	143.48%	100.00%	0
	c) pentru AGA și cenzozi	110	35	35	28	35	35	28	35	125.00%	100.00%	0
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	43	43	32	43	43	39	43	135.00%	100.00%	0
	e) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd. 114+Rd. 115+Rd. 116+Rd. 117+Rd. 118+Rd. 119), din care:	112	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
C5	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	113	6,563	6,163	6,152	6,194	6,194	5,695	5,695	92.57%	91.94%	-499
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt. șomaj	114	5,106	4,684	4,684	4,608	4,608	4,130	4,130	88.17%	89.62%	-478
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	115	110	110	109	119	119	116	116	106.11%	97.18%	-3
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	116	1,148	1,148	1,141	1,238	1,238	1,212	1,212	106.20%	97.90%	-26
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	117	55	55	55	60	60	56	56	101.58%	93.89%	-4
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	118	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
	D. Alte cheltuieli de exploatare	119	143	165	163	170	170	182	182	111.66%	107.06%	12
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd. 122+Rd. 123), din care:	120	5,073	7,640	7,355	3,183	3,183	5,333	5,337	72.56%	167.65%	2,154
	- către bugetul general consolidat	121	94	94	1	93	93	4	6	550.00%	5.91%	-88
	- către alți creditori	122	10	10	0	10	10	2	3	30.00%	3.01%	-7
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	123	83	83	1	83	83	2	3	250.00%	58.13%	-81
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	124	170	156	0	160	160	92	93	#DIV/0!	#DIV/0!	-67
	d) alte cheltuieli	125	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	126	20	34	32	89	89	56	57	178.66%	64.11%	-32
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd. 129-Rd. 131), din care:	127	3,038	2,738	2,703	2,888	2,888	2,891	2,892	106.99%	100.14%	4
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	128	1,752	4,619	4,619	-47	-47	2,289	2,289	49.56%	-4891.25%	2,336
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	129	2,852	7,033	7,033	4,534	4,534	7,224	7,225	102.73%	159.35%	2,691
	f1.2) -provizioane în legătură cu contractul de mandat	130		845	842	713	713	1,672	1,673	198.61%	234.60%	960
	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	131	134	134	110	134	134	126	127	115.88%	94.78%	-7
		132	1,100	2,414	2,414	4,581	4,581	4,935	4,936	204.47%	107.75%	355

	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132																	
		- din participarea salariatilor la profit	133	220	220	176	1,900	1,900	1,030	1,031	585.51%	54.24%	-870							
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134			0	1,300	1,300	842	843	#DIV/0!	64.81%	-458							
		- venituri din alte provizioane	135	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0							
		Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	220	220	176	600	600	187	188	106.82%	31.33%	-412							
2	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	1,810	565	541	1,650	1,650	2,396	2,399	443.37%	145.40%	749							
		a1) atărate creditelor pentru investiții	138	260	110	96	100	715	732	733	763.16%	102.52%	18							
		a2) atărate creditelor pentru activitatea curentă	139	0		0	0	700	720	721	#DIV/0!	103.00%	21							
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	260	110	96	100	15	12	12	12.11%	79.46%	-3							
		b1) atărate creditelor pentru investiții	141	1,550	455	445	1,550	935	1,665	1,666	374.38%	178.18%	731							
		b2) atărate creditelor pentru activitatea curentă	142	1,000	155	154	1,000	450	1,170	1,171	760.39%	260.22%	721							
	c)	alte cheltuieli financiare	143	550	300	291	550	485	495	495	170.10%	102.06%	10							
3		Cheltuieli extraordinare	144	0		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1- Rd.29)	145	5,065	5,243	10,418	8,716	8,716	16,740	8,716	83.66%	100.00%	0							

ANEXA Nr. 4

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

Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari
APRILIE 2016

Nr. Crt.	INDICATORI	Nr.Rd.	Conform Hot.CA nr.76/16.12.20 15	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Rectificari an current APRILIE 2016	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Diferente	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
1	VENITURI TOTALE (rd 2 + rd 22 + rd 28)	1	84,382	20,306	40,645	61,983	84,382	84,382	20,306	40,645	61,983	84,382	0	0	0	0	0
1	Venituri din exploatare	2	83,704	20,293	40,617	61,942	83,704	83,704	20,293	40,617	61,942	83,704	0	0	0	0	0
a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	80,873	19,557	39,117	59,734	80,873	80,873	19,557	39,117	59,734	80,873	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	80,509	19,462	38,924	59,450	80,509	80,509	19,462	38,924	59,450	80,509	0	0	0	0	0
a3)	din redevențe și chirii	6	32	8	17	25	32	32	8	17	25	32	0	0	0	0	0
a4)	alte venituri	7	332	86	176	259	332	332	86	176	259	332	0	0	0	0	0
b)	din vânzarea mărfurilor	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 și, din care:	9	20	5	11	16	20	20	5	11	16	20	0	0	0	0	0
c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	20	5	11	16	20	20	5	11	16	20	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	1,230	320	652	959	1,230	1,230	320	652	959	1,230	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	1,576	410	836	1,230	1,576	1,576	410	836	1,230	1,576	0	0	0	0	0
11)	din amenzi și penalități	15	1,129	294	598	881	1,129	1,129	294	598	881	1,129	0	0	0	0	0

(2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:	16	4	1	2	3	4	4	1	2	3	4	0	0	0	0	0	0
	- active corporale	17	4	1	2	3	4	4	1	2	3	4	0	0	0	0	0	0
	- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f3)	din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f5)	alte venituri	21	443	115	235	346	443	443	115	235	346	443	0	0	0	0	0	0
2	Venituri financiare (rd. 23+rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	678	14	28	41	678	678	14	28	41	678	0	0	0	0	0	0
a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	din diferențe de curs	25	15	4	8	11	15	15	4	8	11	15	0	0	0	0	0	0
d)	din dobânzi	26	36	9	19	28	36	36	9	19	28	36	0	0	0	0	0	0
d1)	Venituri din subvenții de exploatare pentru	26a	626				626	626	0	0	0	626	0	0	0	0	0	0
e)	alte venituri financiare	27	2	1	1	2	2	2	1	1	2	2	0	0	0	0	0	0
3	Venituri extraordinare	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 136 + rd. 144)	29	75,666	20,755	39,895	59,357	75,667	75,666	20,755	39,895	59,357	75,666	0	0	0	0	0	-1
1	Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 120), din care:	30	74,017	20,305	38,979	58,006	74,017	73,267	20,305	38,979	58,006	73,267	-749	0	0	0	0	-749
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	31,570	8,208	16,732	24,625	31,570	29,982	8,208	16,732	24,625	29,982	-1,588	0	0	0	0	-1,588

A1	Cheltuieli privind stocurile	32	22,139	5,756	11,733	17,268	22,139	21,171	5,756	11,733	17,268	21,171	-968	0	0	0	0	-968
a)	cheltuieli cu materiale prime	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	7,732	2,010	4,098	6,031	7,732	7,691	2,010	4,098	6,031	7,691	-41	0	0	0	0	-41
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	1,073	279	569	837	1,073	1,073	279	569	837	1,073	0	0	0	0	0
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	1,240	322	657	967	1,240	1,240	322	657	967	1,240	0	0	0	0	0
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	769	200	408	600	769	769	200	408	600	769	0	0	0	0	0	0
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	13,630	3,544	7,224	10,631	13,630	12,703	3,544	7,224	10,631	12,703	-927	0	0	0	0	-927
e)	cheltuieli privind mărfurile	39	8	2	4	6	8	8	2	4	6	8	0	0	0	0	0	0
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40	3,179	827	1,685	2,480	3,179	3,723	827	1,685	2,480	3,723	544	0	0	0	0	544
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	2,271	591	1,204	1,772	2,271	2,815	591	1,204	1,772	2,815	544	0	0	0	0	544
b)	cheltuieli privind chiriile (rd. 43 + rd. 44) din care:	42	693	180	368	541	693	693	180	368	541	693	0	0	0	0	0	0
	b1)	- către operatorii cu capital integral/majoritar de stat	43	120	31	64	94	120	31	64	94	120	0	0	0	0	0	0
	b2)	- către operatorii cu capital privat	44	573	149	304	447	573	149	304	447	573	0	0	0	0	0	0
c)	prime de asigurare	45	214	56	114	167	214	214	56	114	167	214	0	0	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	6,252	1,626	3,314	4,877	6,252	5,088	1,626	3,314	4,877	5,088	-1,164	0	0	0	0	-1,164
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind comisionarele și onorariul, din care:	48	21	6	11	17	21	21	6	11	17	21	0	0	0	0	0	0
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	cheltuieli de protocol, reclama și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	50	353	92	187	275	353	353	92	187	275	353	0	0	0	0	0	0
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	110	29	58	86	110	109	29	58	86	109	-1	0	0	0	0	-1

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:																
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 122 + rd. 123), din care:	121	93	24	49	73	93	6	24	49	73	6	-88	0	0	-88
	- către bugetul general consolidat	122	10	3	5	8	10	3	3	5	8	3	-7	0	0	-7
	- către alți creditori	123	83	22	44	65	83	3	22	44	65	3	-81	0	0	-81
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124	160	42	85	125	160	93	42	85	125	93	-67	0	0	-67
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	alte cheltuieli	126	89	23	47	70	89	57	23	47	70	57	-32	0	0	-32
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	2.888	751	1.531	2.253	2.888	2.892	751	1.531	2.253	2.892	4	0	0	4
f)	provizioane(Rd.129-Rd.131) din care:	128	-47	-200	-1.500	-1.700	-47	2.289	-200	-1.500	-1.700	2.289	2.336	0	0	2.336
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	4.534	0	0	0	4.534	7.225	0	0	0	7.225	2.691	0	0	2.691
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	713	0	0	0	713	1.673	0	0	0	1.673	960	0	0	960
f1.2)	-provizioane în legătură cu contractul de mandat	130a	134				134	127	0	0	0	127	-7	0	0	-7
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	131	4.581	200	1.500	1.700	4.581	4.936	200	1.500	1.700	4.936	355	0	0	355
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	1.900	0	1.300	1.300	1.900	1.031	0	1.300	1.300	1.031	-870	0	0	-870
	- din participarea salariaților la profit	133	1.300	0	1.300	1.300	1.300	843	0	1.300	1.300	843	-458	0	0	-458
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- venituri din alte provizioane	135	600	0	0	0	600	188	0	0	0	188	-412	0	0	-412
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	1.650	450	917	1.350	1.650	2.399	450	917	1.350	2.399	749	0	0	749
a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	715	207	421	621	715	733	207	421	621	733	18	0	0	18
a1)	aferente creditelor pentru investiții	138	700	182	371	546	700	721	182	371	546	721	21	0	0	21
a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	15	25	50	75	15	12	25	50	75	12	-3	0	0	-3
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	935	243	496	729	935	1.666	243	496	729	1.666	731	0	0	731
b1)	aferente creditelor pentru investiții	141	450	117	239	351	450	1.171	117	239	351	1.171	721	0	0	721
b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	485	126	257	378	485	495	126	257	378	495	10	0	0	10

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
conform sedintei CA din 19 ianuarie 2015

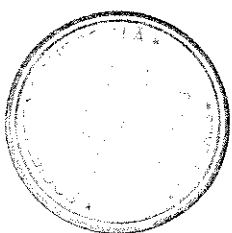
Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	anul 2014		anul 2015		anul 2016		anul 2017	
			Preliminat/Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut (+/-)	Plati restante
0	1	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 si bransarea de noi clienti	final de an	X	X	11	-11	13	-13	14	-14
2	Măsura 2-Reducerea cheltuielilor financiare prin rambursarea treptata a liniei de credit	final de an	X	X	27	-27	66	-66	0	0
3	Măsura 3-Depunerea spre aprobare catre institutiile abilitate a documentelor privind majorarea tarifulor	sfasitul semestrului I	X	X	3,241	-3,241	3,565	-3,565	3,565	-3,565
4	TOTAL Pct. I		X	X	3,279	-3,279	3,643	-3,643	3,578	-3,578

mi lei

	Cauze care diminuează efectul Pct. II măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1 - Creșterea cheltuielilor (inflație, fluctuația cursului valutar și a dobânzii, creșteri de preturi)	X		X	-2,640	1,666	-1,851	1,861	576	1,829
2	Cauza 2 - Reducerea consumului de apă	X		X	-2,341	1,477	-1,641	1,650	511	1,622
3	Alte cauze	X		X						
4	TOTAL Pct. II	X		X	-4,980	3,143	-3,492	3,512	1,087	3,450
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II	10,418		4,529	-1,702	-136	152	-132	4,665	-128

DIRECTOR GENERAL

ing. Horobet Sergiu

DEPARTAMENT FINANTE

ec. Sîrb Cristina

