



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.6

din 05 octombrie 2017

**privind aprobarea rectificării Bugetului de venituri
şi cheltuieli al SC Compania Aquaserv SA Tg. Mureş pe anul 2017**

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 05.10.2017;
Având în vedere Nota de fundamentare nr.214.073 din 11.08.2017,
Văzând Hotărârea nr. 42 din 22.08.2017 a Consiliului de Administraţie,
În conformitate cu Actul Constitutiv al S.C. COMPANIA AQUASERV S.A. Tg-Mureş valabil din 03 august 2017, 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:

h o t ă r ă ş t e :

Art. 1. Se aprobă rectificarea Bugetului de venituri şi cheltuieli al societăţii pe anul 2017, conform Notei de fundamentare nr. 214.073 din 11.08.2017, prezentată în anexă, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

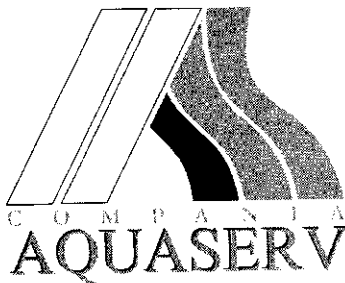
Art. 2. Comunicarea prezentei hotărâri cu cei interesaţi, se va efectua prin grija Secretarului tehnic.

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ,

Bakos Levente

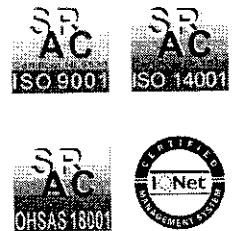
SECRETAR,

Suciu Călin



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: 214073/11.08.2017

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

Subiect : **Rectificarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017**

Bugetul de Venituri şi Cheltuieli pe anul 2017 a fost aprobat prin hotărârea AGA nr.1 din data de 27.03.2017 şi a fost rectificat prin hotărârea CA nr.22 din 18 mai 2017.

Faţă de acea data, în urma analizei bugetului de venituri şi cheltuieli în exerciţiu, au apărut unele modificări motiv pentru care se impune majorarea respectiv diminuarea unor poziţii din buget, astfel :

Anexa I-Bugetul de venituri şi cheltuieli

Poziţia 8-Plăţi restante-se majorează cu 523 mii lei

Majorarea plăţilor restante se impune ca urmare a unor situaţii neprevazute rezultate din relaţiile contractuale cu furnizorii de energie electrica, astfel:

În data de 10 februarie 2017 furnizorul de energie electrica de la acea data a denunţat unilateral contractul, producând astfel un prejudiciu companiei prin neexecutarea contractului potrivit prevederilor acestuia. S-au calculat daune-interese în valoare de 264.704,70 lei reprezentând diferenţa de preţ între data denunţării si data limită din contract, sumă pe care am reţinut-o din valoarea ultimelor facturi emise de furnizor, datorită faptului că acesta a fost notificat cu privire la obligaţia care îi revenea însă nu a făcut plata facturii şi în luna mai a intrat în insolvenţă.

A fost încheiat un contract cu un alt furnizor care, în luna iunie, a denunţat unilateral contractul, prin urmare am fost nevoiţi să încheiem un nou contract cu un alt furnizor. Prejudiciul creat din cauza nerespectării prevederilor contractuale a dus din nou la facturarea de daune-interese, în suma de 252.787,11 lei. Având în vedere obligaţia noastră de a achita facturile la scadenţă către furnizor am reţinut valoarea facturii de daune-interese din ultimele facturi emise de către acesta şi am propus două modalităţi de stingere a datoriilor reciproce, fie să accepte compensarea sumelor fie să achite factura de daune -interese şi noi la randul nostru să achităm suma reţinută, dar furnizorul a refuzat propunerile noastre şi implicit plata daunelor.

În concluzie: sumele facturate ca daune-interese sunt neîncasate şi reprezintă o creanţă iar sumele reţinute de companie în contul acestor daune reprezintă o datorie faţă de furnizori, acestea fiind înregistrate în contabilitate pe contul de creanţă şi respectiv datorie. Conform principiilor contabile nu se pot compensa între ele fără un proces verbal de compensare acceptat şi semnat de ambele părţi, ori o hotărâre judecatorească definitivă, ori expirarea termenului de prescripţie.

Măsura reţinerii parţiale a facturilor de energie electrica de la cei doi furnizori a fost luată pentru protejarea patrimoniului societăţii. Propunem astfel majorarea valorii platilor restante aprobate prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli cu suma echivalentă cu valoarea facturilor de daune-interese emise către furnizorii de energie electrica.

Anexa 2- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

Poziția II-1-A-A1-Cheltuieli privind stocurile-se diminuează cu 436 mii lei

Poziția II-1-A-A1-b-Cheltuieli cu materiale consumabile-se majorează cu 280 mii lei, ca urmare a punerii în funcțiune a unor stații de epurare, stații de pompare și stații de tratare apă și totodată ca efect al învechirii infrastructurii existente;

Poziția II-1-A-A1-b1-Cheltuieli cu piese de schimb-se majorează cu 225 mii lei, ca urmare a punerii în funcțiune a unor stații de epurare, stații de pompare și stații de tratare apă și totodată ca efect al învechirii infrastructurii existente;

Poziția II-1-A-A1-b2-Cheltuieli cu combustibili-se majorează cu 55 mii lei, ca masura de siguranță luată în urma reanalizării necesarului de combustibil până la sfârșitul anului;

Poziția II-1-A-A1-c-Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar-se diminuează cu 100 mii lei;

Poziția II-1-A-A1-d-Cheltuielile privind energia și apa-se diminuează cu 336 mii lei

Poziția II-1-A-A1-e-Cheltuielile privind mărfurile-se diminuează cu 280 mii lei

Poziția II-1-A-A2-Cheltuieli privind serviciile executate de terți, la poziția a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile-se majorează cu 436 mii lei, datorită punerii în funcțiune a unor stații de epurare, stații de pompare și stații de tratare apă, precum și a necesității asigurării mentenanței datorită creșterii duratei medii de existență a utilajelor;

Poziția II-1-A-A3-g-Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații-se majorează cu 110 mii lei, datorită apariției unor puncte de masură de pe rețelele de apă și canalizare, ca urmare a implementării programului POS MEDIU, pentru care se asigură comunicațiile de date ;

Poziția II-1-A-A3-h-Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate- se majorează cu 60 mii lei, ca urmare a accesării de noi canale de încasare a prestațiilor, măsură care a dus la reducerea creanțelor;

Poziția II-1-A-A3-i-Alte cheltuieli cu servicii executate de terți-se diminuează cu 170 mii lei;

Poziția II-1-D-d-Alte cheltuieli -se diminuează cu 20 mii lei;

Poziția II-1-D-e-Cheltuieli cu amortizarea-se majorează cu 20 mii lei, datorită achiziției de noi mijloace fixe necesare în activitatea de exploatare;

Poziția 8-Plăți restante se majorează cu 523 mii lei, conform explicațiilor de la Anexa 1, corespunzător pe fiecare trimestru, astfel Trimestrul I-se majorează cu 265 mii lei, Trimestrul II-se majorează cu 265 mii lei, Trimestrul III-se majorează cu 522 mii lei și Total an se majorează cu 523 mii lei

Modificările propuse în **Anexa 1**-Bugetul de venituri și cheltuieli; **Anexa 2**- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora; **Anexa 5**- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante și **Anexa 6**-Program pentru reducerea platilor restante din cadrul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2017, sunt efectuate conform cerințelor prevăzute în **Ordinului MF nr.20/2016**

Anexa 6 – Instrucțiuni pentru completarea bugetului de venituri și cheltuieli și a anexelor de fundamentare a acestuia de către operatorii economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, astfel:

“Nivelul indicatorilor economico-financiari prevăzut în anexele nr. 1 - 5 poate fi modificat, cu aprobarea Consiliului de administrație, cu excepția indicatorilor pentru a căror rectificare sunt aplicabile prevederile art. 10, alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013.”

Art. 10, alin. (2) din OG 26/2013 prevede:

“(2) Operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, conform prevederilor art. 4, atunci când din motive temeinic justificate sunt necesare modificări ale nivelului următorilor indicatori economico-financiari aprobați, astfel:

a) depășirea limitelor maxime ale indicatorilor economico-financiari prevăzuți la alin. (1) lit. a) (cheltuielile de natură salarială, numărul de personal la finele anului), ...;

b) reducerea profitului brut/majorarea pierderii și/sau a dividendelor cuvenite bugetului de stat sau local, în situația în care nu se respectă prevederile alin. (1) lit. b) (*în cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale*);

c) reducerea productivității muncii;

d) creșterea nivelului cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale;

e) depășirea nivelului plăților restante;

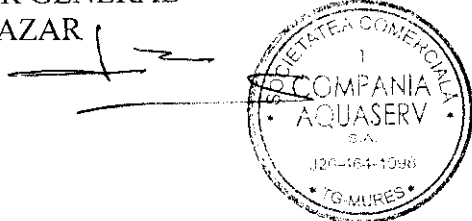
f) în alte situații impuse de prevederile legale.”

Conform rectificării propuse, ne sunt incidente situațiile prevăzute la art. 10, alin. (2) din OG 26/2013, punctul e).

Ca urmare a modificărilor propuse prin prezenta notă de fundamentare, Bugetul de venituri și cheltuieli (Anexa 1) și Anexele nr. 2, 5 și 6 se modifică iar anexele 3 și 4 rămân neschimbate.

Având în vedere cele prezentate, vă rugăm să avizați rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 conform propunerii și să-l înaintați spre aprobare către AGA.

DIRECTOR GENERAL
ec. Sorin LAZAR



DEPARTAMENT FINANȚE
ec. Cristina SIRB

A handwritten signature, likely belonging to Cristina SIRB, the representative of the Finance Department.

ANEXA Nr. 1

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

BUCETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
pe anul 2017
conform sedintei CA din 22 August 2017

Rectificare										%	
			3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7	
0	1	2									
1	VENITURI TOTALE (Rd 1=Rd 2+Rd 5+Rd 6)										
1	Venituri totale din exploatare, din care:	1	105.683	105.683	100.00%		107.870	110.460	102.07%	102.40%	
1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	2	101.671	101.671	100.00%		105.870	108.414	104.13%	102.40%	
a)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	3	30	30	100.00%		30	30	100.00%	100.00%	
b)	Venituri financiare	4									
2	Venituri extraordinare	5	4.012	4.012	100.00%		2.000	2.046	49.85%	102.30%	
3	CHELTUIELI TOTALE (Rd 7=Rd 8+Rd 20+Rd 21)	6	0	0			0	0			
11	Cheletuiei de exploatare, din care:	7	97.119	97.119	100.00%		99.547	101.836	102.50%	102.30%	
1	Cheletuiei cu bunuri și servicii	8	93.259	93.259	100.00%		95.591	97.790	102.50%	102.30%	
A.	Cheletuiei cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	9	37.799	37.799	100.00%		38.744	39.636	102.50%	102.30%	
B.	Cheletuiei cu personalul, din care:	10	12.105	12.105	100.00%		12.408	12.693	102.50%	102.30%	
C.	Cheletuiei de natură salarială(Rd 13+Rd 14)	11	38.949	38.949	100.00%		39.923	40.841	102.50%	102.30%	
C0	ch Cu salariile	12	30.572	30.572	100.00%		31.336	32.057	102.50%	102.30%	
C1	bonusuri	13	25.980	25.980	100.00%		26.629	27.242	102.50%	102.30%	
C2	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	4.592	4.592	100.00%		4.707	4.815	102.50%	102.30%	
C3	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizantilor de personal	15	528	528			0	0			
C4	cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control	16	428	428			0	0			
C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	17	427	427	100.00%		429	439	100.34%	102.30%	
		18	7.422	7.422	100.00%		7.607	7.782	102.50%	102.30%	

BUCETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2017
conform sesiunii CA din 22 August 2017

Rectificare

mii lei

Rectificare							%			
		Aprobat an-2017 Conform Hot.CA nr.22/18.05.2017	Propuneri rectificare an-2017	%	Estimari an 2018	Estimari an 2019	9=7/5	10=8/7		
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	4.406	4.406	100,00%	4.516	4.620	102,50%	102,30%
2		Cheltuieli financiare	20	3.859	3.859	100,00%	3.956	4.047	102,50%	102,30%
3		Cheltuieli extraordinare	21	0	0		0	0		
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	8.564	8.564	100,00%	8.323	8.623	97,19%	103,60%
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	1.885	1.885	100,00%	1.892	1.940	100,37%	102,54%
		PROFITUL CONTABIL, RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	6.679	6.679	100,00%	6.431	6.683	96,29%	103,92%
V		Rezerve legale	25	0	0		0	0		
1		Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale	26	0	0	0,00%				
2		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	27	0	0	0,00%	0	0		
3		Constituirea surselor proprii de finantare pentru	28							
4		Alte repartizari prevazute de lege	29	0	0		0	0		
5		Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de	30	6.679	6.679	100,00%	6.431	6.683	96,29%	103,92%
6		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	31	668	668	100,00%	643	668	96,29%	103,92%
7		Minim 50 % varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvintele actionarilor, in cazul societatilor/companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	3.340	3.340	100,00%	3.216	3.342	96,29%	103,92%
8		- dividende cuvintele bugetului de stat	33				3.216	3.342		
	a)	- dividende cuvintele bugetului local	33a	3.340	3.340	100,00%	3.216	3.342	96,29%	103,92%
	b)	- dividende cuvintele altor actionari	34							
	c)	Profitul nerepartizat pe destinatie prevazute la Rd.31 - Rd.32 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	35	3.340	3.340	100,00%	3.216	3.342	96,29%	103,92%
9		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VI		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37							

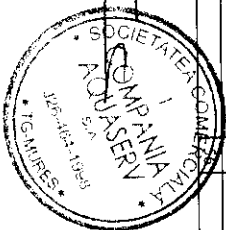
BUCETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2017
conform sedinței CA din 22 August 2017

mii lei

Rectificare										%	
			Aprobat an-2017 Conform Hot.CA nr.22/18.05.2017	Propuneri rectificare an-2017	%	Estimari an 2018	Estimari an 2019	9=7/5	10=8/7		
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10	
	a)	cheltuieli materiale	38								
	b)	cheltuieli cu salariile	39								
	c)	cheltuieli privind prestari de servicii	40								
	d)	cheltuieli cu reclame si publicitate	41								
	e)	alte cheltuieli	42								
		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	43	126,167	126,167	100%	47,930	17,066	37,99%	37,48%	
VIII		Alocatii de la buget din care:	44	0							
		Alocatii bugetare aferente plati angajamentelor din anii anteriori	45								
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	46	124,375	124,375	100%	47,430	17,466	38,13%	36,82%	
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47								
1		Nr. de personal propozat la finele anului	48	766	766	100,00%	760	750	99,22%	98,68%	
2		Nr. mediu de salariati total	49	760	760	100,00%	750	740	98,68%	98,67%	
		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuiilor de natura salariala	50	3,049	3,049	100,00%	3,257	3,382	106,84%	103,82%	
3		Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuiilor cu salariile (lei/persoana)	51	2,849	2,849	100,00%	2,959	3,068	103,87%	103,68%	
4		Productivitatea muncii in unitati valonice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (RD 2/Rd 49)	52	134	134	100,00%	141	147	105,52%	103,79%	
5		Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoana)	53								
6		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 7/Rd. 1 x 1000	54	919	919	100,00%	923	922	100,42%	99,90%	
7		Plati restante	55	137	660	481,75%	660	660	100,00%	100,00%	
8		Creante restante		15,866	15,866	100,00%	16,194	16,583	102,07%	102,40%	

DIRECTOR GENERAL
ec. Sorin LAZAR

DEPARTAMENT FINANTE
ec. Cristina SIRB



[Signature]

ANEXA Nr. 2

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

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora
conform sediului CA din 22 August 2017

Rectificare													Prevederi an curent 2017				
INDICATORI	Nr.Rd.	Realizat An 2015	Prevederi an precedent 2016		Realizat	Prevederi an curent 2017		Proponeri	%	%	Proponeri an curent 2017						
			Aprobat			Aprobat					Trim I	Trim II	Trim III	An			
			Conform Hot.AGA nr.2/10.02.2 016	Conform Hot.CA nr.68/24.10.2016		Conform Hot.AGA nr.1/27.03.2 017	Conform Hot.CA nr.22/18.05.2 017										
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8,5X100	10=8,6aX100	11	12	13	14	
		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	84.382	98.572	101.860	103.885	105.683	105.683	52.516	105.683	101.73%	100.00%	26.517	53.131	79.551	105.683
1		Venituri din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	83.704	95.052	97.540	100.302	101.671	101.671	50.881	101.671	101.36%	100.00%	25.474	51.004	76.422	101.671
	1	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	80.873	92.447	93.106	96.427	96.768	96.768	49.537	96.768	100.35%	100.00%	24.199	48.406	72.598	96.768
	a)	rd. 7), din care:	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0	0	0	0
	a1)	din vânzarea produselor	5	80.509	92.019	92.639	95.707	96.038	96.038	49.208	96.038	100.35%	100.00%	24.010	48.019	72.029	96.038
	a2)	din servicii prestate	6	32	55	55	48	48	48	15	48	101.40%	100.00%	13	26	38	48
	a3)	din redevențe și chiri	7	332	372	412	672	682	682	313	682	101.40%	100.00%	177	361	532	682
	a4)	alte venituri	8	5	10	561	563	570	570	0	570	101.40%	100.00%	148	302	445	570
b)		din vânzarea mărfurilor	9	20	18	18	30	30	30	37	30	101.40%	100.00%	8	16	24	30
c)		din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	10	20	18	18	30	30	30	37	30	101.40%	100.00%	8	16	24	30
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	11	20	18	18	30	30	30	37	30	101.40%	100.00%	0	0	0	0
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0	0	0	0
d)		din producția de imobilizări	13	1.230	1.000	1.000	934	947	947	511	947	101.40%	100.00%	246	502	739	947
e)		venituri aferente costului producției în curs de execuție	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0	0	0	0
f)		alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16+rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	15	1.576	1.577	2.855	2.349	3.355	3.355	797	3.355	142.85%	100.00%	872	1.778	2.617	3.355
	1)	din amenzii și penalități	16	1.129	1.129	1.600	777	1.775	1.775	320	1.775	228.48%	100.00%	461	941	1.384	1.775
	12)	din vânzarea activelor și alte operațiuni de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:	17	4	5	5	2	2	2	0	2	100.00%	100.00%	1	1	2	2

b)	b1)	- către operatorii cu capital integral/majoritar de stat	43	120	122	122	108	109	109	54	109	101,40%	100,00%	28	58	85	109
	b2)	- către operatorii cu capital privat	44	573	580	600	547	554	554	239	554	101,40%	100,00%	144	294	433	554
c)	prime de asigurare		45	214	218	218	229	252	252	105	252	110,14%	100,00%	66	134	197	252
	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	5.088	5.719	6.295	7.073	10.172	10.172	4.119	10.172	143,82%	100,00%	2.645	5.391	7.934	10.172
a)	cheltuieli cu colaboratorii		47	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:		48	21	81	81	21	82	82	8	82	383,75%	100,00%	21	43	64	82
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	0	60	60	0	60	60	0	60	0,00%	100,00%	16	32	47	60
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:		50	353	359	359	345	364	364	130	364	105,49%	100,00%	95	193	284	364
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	109	112	112	109	113	113	39	113	103,62%	100,00%	29	60	88	113
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	244	247	247	236	251	251	91	251	106,36%	100,00%	65	133	195	251
		- tichete cadou pr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
		- tichete cadou pr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
		- ch. de promovare a produselor	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
d)	ch. cu sponsorizarea, potrivit OUG nr. 2/2015 (rd. 58+rd. 59 + rd. 61), din care:		57	90	92	92	91	93	93	34	93	102,51%	100,00%	24	49	73	93
	d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sanatare	58	39	37	37	36	37	37	0	37	103,65%	100,00%	10	20	29	37
	d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educative, invatamant, social și sport, din care:	59	42	37	55	55	37	37	29	37	67,85%	100,00%	10	20	29	37
	d3)	- pentru cluburile sportive	60	10	16	16	8	16	16	6	16	200,00%	100,00%	4	8	12	16
	d4)	cheltuieli de sponsorizare pentru alte activități și activități	61	9	18	0	0	19	19	5	19	0,00%	100,00%	5	10	15	19
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		62	123	122	122	118	118	118	57	118	100,57%	100,00%	31	63	92	118
f)	cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:		63	80	76	76	74	77	77	44	77	104,96%	100,00%	20	41	60	77
	- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:		64	53	53	53	27	53	53	15	53	198,23%	100,00%	14	28	41	53
	- intermă		65	30	30	30	21	30	30	8	30	140,86%	100,00%	8	16	23	30

- externă	66	23	23	23	5	23	23	7	23	422,87%	100,00%	6	12	18	23
g) cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	67	302	376	376	330	334	334	198	444	134,76%	132,90%	87	177	261	444
h) cheltuieli cu serviciile bancare și asințare	68	236	254	290	270	304	304	164	364	134,65%	119,73%	79	161	237	364
i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	3.883	4.358	4.898	5.824	8.799	8.799	3.184	8.629	148,16%	98,07%	2.288	4.664	6.864	8.629
1) cheltuieli de asigurare și pază	70	899	968	1.468	1.350	1.569	1.569	730	1.569	116,21%	100,00%	408	832	1.224	1.569
12) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnică de calcul	71	25	25	64	47	95	95	12	95	204,57%	100,00%	25	50	74	95
13) cheltuieli cu pregătirea profesională	72	144	146	146	171	190	190	54	190	111,35%	100,00%	49	101	148	190
14) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	100	60	60	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
- aferente bunurilor de natura domeniului public	74	50	30	30	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
15) cheltuieli cu prestații efectuate de filiale	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
16) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	6	60	60	21	10	10	0	10	47,62%	100,00%	10	10	10	10
17) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
J) alte cheltuieli	78	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	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	6.900	10.047	10.272	9.688	12.105	12.105	5.921	12.105	124,94%	100,00%	5.707	6.108	11.779	12.105
a) ch. cu taxa pr. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resurse minerale	81	5.523	8.876	8.876	8.329	10.622	10.622	5.274	10.622	127,53%	100,00%	5.321	5.321	10.622	10.622
c) ch. cu taxa de licență	82	102	101	116	111	113	113	57	113	101,40%	100,00%	29	60	88	113
d) ch. cu taxa de autorizare	83	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
e) ch. cu taxa de modu	84	3	3	3	1	3	3	0	3	257,89%	100,00%	1	2	2	3
f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	1.273	1.068	1.278	1.247	1.367	1.367	591	1.367	109,66%	100,00%	356	725	1.067	1.367

C	Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113)	86	31,048	37,105	37,105	35,270	38,949	38,949	18,790	38,949	110.43%	100.00%	10,318	22,451	31,249	38,949
C0	Cheltuieli de natura salariala (Rd.88+Rd.92)	87	24,959	28,627	28,627	28,239	30,572	30,572	15,130	30,572	108.26%	100.00%	7,776	17,271	24,324	30,572
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88	22,108	24,372	24,372	24,374	25,980	25,980	12,393	25,980	106.59%	100.00%	6,959	14,157	20,423	25,980
	a) salarii de bază	89	18,691	19,629	19,629	20,673	22,137	22,137	10,173	22,137	107.08%	100.00%	5,753	11,730	17,265	22,137
	a1)-aferente personalului angajat	89a	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0	0	0	0
	a2)-efectele cresterii salariului de baza minim brut pe tara	89b	27	68	68	24	37	37	15	37	152.94%	100.00%	7	17	27	37
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	1,342	1,520	1,520	1,449	1,549	1,549	863	1,549	106.90%	100.00%	403	821	1,208	1,549
	c) alte bonificații (conform CCM)	91	2,076	3,223	3,223	2,251	2,294	2,294	1,357	2,294	101.90%	100.00%	803	1,606	1,950	2,294
C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92	2,851	4,255	4,255	3,865	4,592	4,592	2,738	4,592	118.80%	100.00%	818	3,114	3,900	4,592
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	389	1,242	1,242	936	1,320	1,320	453	1,320	141.02%	100.00%	343	700	1,030	1,320
	- tichete de ceașă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0	0	0	0
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	33	68	68	4	0	3	0	3	78.95%	100.00%	0	3	3	3
	b) tichete de masă;	96	1,620	1,678	1,661	1,577	1,825	1,825	850	1,825	115.68%	100.00%	474	967	1,423	1,825
	c) tichete de vacanță;	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0	0	0	0
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	842	1,335	1,352	1,352	1,448	1,448	1,434	1,448	107.07%	100.00%	0	1,448	1,448	1,448
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0	0	0	0
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100	0	920	920	294	537	528	0	528	179.75%	100.00%	487	528	528	528
	a) ch. cu plățile compensațiilor aferente disponibilizării de personal	101	0	820	820	229	437	428	0	428	186.37%	100.00%	437	428	428	428
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0	100	100	64	100	100	0	100	156.05%	100.00%	50	100	100	100
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0	0	0	0
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:	104	394	464	464	389	418	427	261	427	109.83%	100.00%	74	276	356	427

a) pentru directori/direcitori, din care:	105	250	275	275	264	288	297	182	297	112,46%	100,00%	48	195	250	297
-componenta fixa	106	168	193	193	182	197	197	93	197	107,91%	100,00%	48	95	150	197
-componenta variabila	107	82	82	82	82	91	100	89	100	122,61%	100,00%	0	100	100	100
b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere din care:	108	101	131	131	91	131	131	78	131	143,47%	100,00%	26	81	106	131
-componenta fixa	109	66	96	96	70	101	101	48	101	144,19%	100,00%	26	51	76	101
-componenta variabila	110	35	35	35	21	30	30	30	30	141,07%	100,00%	0	30	30	30
c) pentru AGA și cenzori	111	43	58	58	34	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	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), din care:	113	5.695	7.095	7.095	6.348	7.422	7.422	3.399	7.422	116,92%	100,00%	1.981	4.376	6.042	7.422
a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	4.130	5.246	5.246	4.577	5.496	5.496	2.443	5.496	120,09%	100,00%	1.468	3.251	4.480	5.496
b) ch. privind contribuția la asigurări pt. șomaj	115	116	135	135	129	142	142	69	142	109,83%	100,00%	38	84	116	142
c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	1.212	1.409	1.409	1.373	1.476	1.476	733	1.476	107,46%	100,00%	394	873	1.203	1.476
d) ch. privind contribuțiile la fondurile de pensii	117	56	68	68	62	71	71	31	71	114,88%	100,00%	19	42	58	71
e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	182	237	237	207	237	237	123	237	114,54%	100,00%	62	126	185	237
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	5.337	3.399	4.519	2.116	4.406	4.406	-2.089	4.406	208,20%	100,00%	93	320	979	4.406
a) cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 122 + rd. 123), din care:	121	6	15	15	3	5	5	0	5	196,76%	100,00%	1	3	4	5
- către bugetul general consolidat	122	3	5	5	2	5	5	0	5	209,29%	100,00%	1	3	4	5
- către alți creditori	123	3	10	10	0	0	0	0	0	101,40%	100,00%	0	0	0	0
b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	93	163	163	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
d) alte cheltuieli	126	57	91	91	165	168	168	32	148	89,30%	88,07%	44	89	131	148
e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și neecorporale	127	2.892	3.032	3.152	3.106	3.261	3.261	1.641	3.281	105,64%	100,61%	848	1.728	2.544	3.281
f) valoarea și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 129 - rd. 131), din care:	128	2.289	98	1.098	-1.158	972	972	-5.762	972	-83,94%	100,00%	-800	-1.500	-1.700	972
f1) cheltuieli privind ajustările și provizioane	129	7.225	5.380	6.380	3.947	5.166	5.166	24	5.166	130,88%	100,00%	0	0	0	5.166
f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	1.673	1.840	1.840	1.814	1.996	1.996	0	1.996	110,02%	100,00%	0	0	0	1.996
f1.2) -provizioane în legătură cu contractul de mândat	130a	127	186	186	148	169	169	0	169	114,15%	100,00%	0	0	0	169

	F2)	venituri din provizioane și ajustrări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131	4.936	5.282	5.282	5.105	4.194	4.194	3.787	4.194	82,16%	100,00%	800	1.500	1.700	4.194
	F2.1)	din anularea provizioanelor (Rd 133+Rd 134+Rd 135), din care:	132	1.031	3.282	3.282	2.713	2.994	2.994	2.798	2.994	110,36%	100,00%	0	1.983	1.983	2.994
		- din participarea salariaților la profit	133	843	1.673	1.673	1.672	1.814	1.814	1.814	1.814	108,51%	100,00%	0	1.814	1.814	1.814
		- din deprecierea imobilizațiilor corporale și a activelor circulante	134	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
		- venituri din alte provizioane	135	188	1.609	1.609	1.041	1.180	1.180	984	1.180	113,34%	100,00%	0	169	169	1.180
2		Cheltuieli financiare (Rd 137+Rd 140+Rd 143), din care:	136	2.399	2.868	4.418	3.387	3.859	3.859	1.604	3.859	113,94%	100,00%	717	1.462	2.152	3.859
	a)	cheltuieli privind dobânziile (Rd 138+Rd 139), din care:	137	733	1.868	1.868	1.488	1.759	1.759	599	1.759	118,26%	100,00%	457	932	1.372	1.759
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	138	721	1.868	1.868	1.488	1.759	1.759	599	1.759	118,26%	100,00%	457	932	1.372	1.759
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	12	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	140	1.666	1.000	2.550	1.899	2.100	2.100	1.005	2.100	110,56%	100,00%	260	530	780	2.100
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	141	1.171	900	2.400	1.800	2.000	2.000	932	2.000	111,09%	100,00%	520	1.060	1.560	2.000
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	495	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
	c)	alte cheltuieli financiare	143	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
3		Cheltuieli extraordinare	144	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd 1-Rd 29)	145	8.716	11.698	12.098	20.394	8.564	8.564	11.596	8.564	41,99%	100,00%	754	2.756	3.909	8.564
		-venituri neimpozabile	146	4.581	5.282	5.282	5.105	4.194	4.194	3.787	4.194	82,16%	100,00%	800	1.500	1.700	4.194
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	5.766	5.766	5.766	4.834	7.413	7.413	265	7.413	153,34%	100,00%	1.927	3.929	5.782	7.413
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	1.584	1.949	2.013	3.022	1.885	1.885	1.335	1.885	62,37%	100,00%	291	768	1.217	1.885
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
1		Cheltuieli de natură salarială (Rd 87)	150	25.587	28.627	28.627	28.239	30.572	30.572	0	30.572	108,26%	100,00%	7.776	17.271	24.324	30.572
2		Cheltuieli cu salariile (Rd 88)	151	22.108	24.372	24.372	24.374	25.980	25.980	0	25.980	106,59%	100,00%	6.959	14.157	20.423	25.980
		-aferente personalului angajat pe perioada determinată	151a	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
		-efectele creșterii salariului de bază minim brut pe țara	151b	0	68	68	24	37	37	0	37	152,94%	100,00%	7	17	27	37
3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	848	770	770	766	766	766	756	766	100,00%	100,00%	798	788	778	766
4		Nr.moduri de salariați	153	820	760	760	761	760	760	759	760	99,90%	100,00%	775	770	765	760
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd 151/Rd 153/12*1000)	154	2.247	2.672	2.672	2.670	2.849	2.849	X	2.849	106,70%	100,00%	X	X		2.849
b)		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/personă) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială ((Rd 150-Rd 93-Rd 98)/Rd 153/12*1000)	155	2.475	2.856	2.854	2.843	3.049	3.049	X	3.049	107,25%	100,00%	X	X		3.049

6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) ((Rd 2-Rd 9)/Rd 153)	156	102	125	128	132	134	134	X	134	101.46%	100.00%	X	X	134
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=OPF/Rd 153	157	18	20.29	20.29	21.02	20.62	20.62	X	20.62	98.11%	100.00%	X	X	20.62
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	158	0					0			0.00%	0.00%	X	X	0
		- cantitatea de produse finite (OPF)	159	14.734	15.420	15.420	15.988	15.670	15.670	X	15.670	98.01%	100.00%	X	X	15.670
		- pret mediu (p)	160	3	3.34	3.34	3.35	3.46	3.46	X	3.46	103.12%	100.00%	X	X	3.46
		- valoare=OPF x p	161	46.484	51.503	51.503	53.579	54.150	54.150	X	54.150	101.06%	100.00%	X	X	54.150
		- pondere în venitul total de exploatare = Rd 161/Rd 2	162	1	54.18%	52.80%	53.42%	53.26%	53.26%	X	53.26%	99.70%	100.00%	X	X	53.26%
7		Plăți restante	163	4.393	138	138	98	137	137	350	660	673.12%	481.75%	403	403	660
8		Creanțe restante, din care:	164	24.231	24.215	24.215	14.424	15.866	15.866	14.164	15.866	110.00%	100.00%	15.866	15.866	15.866
		- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	165	3.462	884	884	855	941	941	1.305	941	110.00%	100.00%	941	941	941
		- de la operatorii cu capital privat	166	6.820	8.478	8.478	5.556	6.111	6.111	5.134	6.111	110.00%	100.00%	6.111	6.111	6.111
		- de la bugetul de stat	167	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0	0	0
		- de la bugetul local	168	2.724	1.965	1.965	791	870	870	302	870	110.00%	100.00%	870	870	870
		- de la alte entități	169	11.226	12.888	12.888	7.221	7.944	7.944	7.423	7.944	110.00%	100.00%	7.944	7.944	7.944
9		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0	0	0

DIRECTOR GENERAL
ec. Sorin LAZAR



DEPARTAMENT FINANTE
ec. Cristina SIRB

[Signature]

ANEXA 5

Agentul economic
Sedul/adresa
CIF

S.C.COMPANIA AQUASERV S.A.
Tirgu Mures, str. Kos Karoly nr.1
RO 10755074

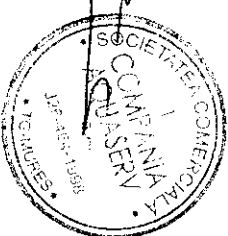
Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante
conform sedintei CA din 22 August 2017

mi lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	anul 2016		anul 2017		anul 2018		anul 2019	
			Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a platilor restante									
1	Măsura 1-Aplicarea tarifelor conform Contractului de Delegare	final de an	X	X	1,631	-1,631	1,672	-1,672	1,711	-1,711
2	Măsura 2-Depistarea de bransamente ilegale si bransarea de noi clienti	final de an	X	X	12	-12	13	-13	13	-13
4	TOTAL Pct. I		X	X	1,644	-1,644	1,685	-1,685	1,724	-1,724
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									

Nr. crt.		Termen de realizare	anul 2016		anul 2017		anul 2018		anul 2019	
			Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut (+/-)	Plati restante
0	Măsurî	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Cauza I - Creșterea cheltuielilor (inflatie, fluctuatia cursului valutar si a dobanzii , creșteri de preturi, punere in functiune noi capacitati, incepere rambursare imprumut POS, scaderea productiei)		X	X	-13,474	2,166	-1,926	1,685	-1,424	1,724
2			X	X						
3	Alte cauze		X	X						
4	TOTAL Pct. II		X	X	-13,474	2,166	-1,926	1,685	-1,424	1,724
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		20,394	138	-11,830	522	-241	0	300	0

DIRECTOR GENERAL
ec.Sorin LAZĂR



DEPARTAMENT FINANTE
ec.Cristina Sîrb

CS

ANEXA 6

Agentul economic
Sediul/adresa
CIF

S.C. COMPANIA AQUASERV S.A.
Tirgu Mures, str. Kos Karoly nr.1
RO 10755074

APROBAT
DIRECTOR GENERAL
ec. Sorin LAZAR

Program pentru reducerea platilor restante
conform sedintei CA din 22 August 2017

Nr. c rt.	Explicatii	Valori-mi lei	Termen de realizare	Responsabil
	Plati restante la inceput de an 2017	138		
	Plati restante intervenite in cursul anului	523		
	Total plati restante	661		
	Masuri de reducere a platilor restante			
	Stingerea datoriilor prescrise, catre furnizori , prin			
1	reluarea la venituri	1	31. decembrie 2017	Sef Departament finante
	Plati restante la sfarsit de an 2017	660		

DEPARTAMENT FINANTE
ec. Cristina SÎRB





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. Inreg. 214080/IX/A/1 /11.08.2017

Notă de constatare
privind fundamentarea rectificării BVC pe anul 2017
Propunere către CA din august 2017

Văzu
[Signature]

Conform Normelor Metodologice aprobate prin HG 1151/2012 la art. 2 alin. b) se prevede ca atribuţie a Biroului de Control Financiar de Gestiune: *"b) verifică respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri şi cheltuieli al operatorului economic..."*.

Pentru realizarea acestor atribuţii s-a întreprins o verificare a proiectului rectificării BVC pe anul 2017 propus pentru şedinţa CA din august 2017 prin actul nr. **214073/11.08.2017**.

CONSTATĂRI:

Ținând cont de :

- Situațiile neprevăzute rezultate din relațiile contractuale cu furnizorii de energie electrică;
- Modificările survenite în urma analizei cheltuielilor realizate la 30 iunie 2017.

Departamentul Finanțe a propus pentru şedinţa CA din august 2017 o rectificare a BVC pe anul 2017.

Din analiza proiectului de rectificare BVC 2017 a rezultat că propunerile din nota de fundamentare **214073/11.08.2017** se încadrează în ansamblu în prevederile OG 26/2013 și respectă prevederile specifice din același act normativ.

RECOMANDĂRI :

Înaintarea proiectul rectificării BVC 2017 spre avizare și aprobare de către forurilor abilitate.

Şef Serviciu CFGAE
ec. Anca Varga

[Signature]