

HOTĂRÂREA NR. _____

**privind mandatarea reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova-
dna.Crețu Cristina, de a vota ordinea de zi în Adunarea Generală Ordinară a
Acționarilor S.C. Compania de Apă „Oltenia” S.A., din data de _____**

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în sesiunea ordinară din data de 25.05.2017.

Având în vedere raportul nr.67731/2017 întocmit de Direcția Servicii Publice, prin care se propune mandatarea reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova-
dnei. Crețu Cristina, de a vota ordinea de zi în Adunarea Generală Ordinară a
Acționarilor S.C. Compania de Apă „Oltenia” S.A., din data de 29.05.2017;

În conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990, republicată, privind societățile
comerciale;

Potrivit Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Craiova nr.4/2015 prin care s-
a aprobat desemnarea desemnarea dnei. Crețu Cristina Mădălina, în calitate de
reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Craiova în Adunarea Generală a
Acționarilor a S.C. Compania de Apă Oltenia S.A.;

În temeiul art.36, alin.2, lit. d coroborat cu alin.6, lit. a, pct.14, art.37, art.45, alin.1,
art.61 alin.2 si art.115 alin.1 lit.b din Legea nr.215/2001, republicată, privind
administrația publică locală;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1.Se aprobă mandatarea reprezentantului Consiliului Local al Municipiului
Craiova – dna.Crețu Cristina, de a vota în Adunarea Generală Ordinară a
Acționarilor S.C. Compania de Apă „Oltenia” S.A., din data de 29.05.2017,ora
14,30, ordinea de zi prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezenta
hotărâre.

Art.2.În situația în care reprezentantul Consiliului Local al Municipiului Craiova, dna.,
nu poate participa la lucrările Adunării Generale Ordinare a Acționarilor S.C.
Compania de Apă „Oltenia” S.A., se mandatează dl.Glăvan Alin, în calitate de
membru supleant, să voteze ordinea de zi prevăzută la art.1 din prezenta hotărâre.

Art.3.Primarul Municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate:
ServiciulAdministrație Publică Locală, Direcția Servicii Publice, S.C. Compania
de Apă „Oltenia” S.A., dna. Crețu Cristina și dl.Glăvan Alin vor aduce la
îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

INIȚIATOR,
PT.PRIMAR,
VICEPRIMAR,
Mihail GENOIU

AVIZAT,
PT. SECRETAR,
Ovidiu MISCHIANU



MUNICIPIUL CRAIOVA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CRAIOVA
Str. A.I. Cuza, Nr. 7 Tel.: 40251/416235
Craiova, 200585 Fax: 40251/411561
consiliulocal@primariacraiova.ro
www.primariacraiova.ro



DIRECȚIA SERVICII PUBLICE
DIRECȚIA ECONOMICĂ FINANCIARĂ
Serviciul Administrarea și Monitorizarea
Serviciilor de Utilitate Publică
Nr. 67731/2017

Se aprobă
Pt. Primar,
Viceprimar,
Mihail Genoiu

RAPORT

Conform art. 15 alin. 4 din Actul constitutiv al S.C. Compania de Apă Oltenia S.A., așa cum a fost modificat prin cele două acte adiționale, fiecare acționar este îndreptățit să ia parte la Adunările Generale ale Acționarilor prin reprezentant autorizat.

În sensul respectării prevederilor art. 15 alin. 4 din Actul constitutiv al S.C. Compania de Apă Oltenia S.A., Consiliul Local al Municipiului Craiova, prin Hotărârea nr. 115/2016, a desemnat ca reprezentant în Adunarea Generală a Acționarilor a S.C. Compania de Apă Oltenia S.A pe doamna Cristina Mădălina Crețu.

Potrivit art. 125, alin. 1, respectiv alin. 2 din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările ulterioare, acționarii, persoane juridice, pot fi reprezentați în adunările generale de reprezentanții lor legali, respectiv acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală.

Prin adresa nr. 6718/05.05.2017, înregistrată la Consiliul Local al Municipiului Craiova sub nr. 148/05.05.2017 și adresa nr. 155/10.05.2017, S.C. Compania de Apă Oltenia S.A., solicită mandatarea reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A., convocată prin Hotărârea nr. 8/04.05.2017 a Consiliului de Administrație pentru data de 29.05.2017, ora 14.30, având pe ordinea de zi următoarele:

1. Analiza și aprobarea Bilanțului contabil, a Contului de profit și pierderi al Companiei Apă Oltenia S.A. pentru anul 2016

2. Analiza și aprobarea Raportului administratorilor Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2016.

3. Analiza și aprobarea Raportului auditorului independent.

4. Analiza și aprobarea profitului net al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2016 și repartizarea acestuia.

5. Analiza și aprobarea acordării drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apă Oltenia S.A., în conformitate cu contractele de mandat/management, pentru realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță aferente anului 2016.

Prin adresa nr. 9530/12.05.2017, înregistrată la Consiliul Local al Municipiului Craiova sub nr. 157/15.05.2017, S.C. Compania de apă Oltenia S.A. transmite Nota de Fundamentare privind analiza punctelor aflate pe ordinea de zi:

1. Analiza și aprobarea Bilanțului contabil, a Contului de profit și pierderi al Companiei Apă Oltenia S.A. pentru anul 2016

Referitor la Analiza și aprobarea Bilanțului contabil, a Contului de profit și pierderi al Companiei Apă Oltenia S.A. pentru anul 2016, vă aducem la cunoștință faptul că operațiunile economice-financiare au fost consemnate în documente legale și contabilizate corect. Bilanțul anual a fost întocmit conform normelor emise de Ministerul Finanțelor Publice, pe baza datelor din bilanța de verificare la data de 31.12.2016 și toate posturile bilanțiere corespund cu datele din bilanța de verificare a conturilor.

Situația sintetizată a elementelor bilanțiere, prezentate la valoarea netă, la 31.12.2016 comparativ cu 01.01.2016 este următoarea:

Denumire element	Sold (lei) la:	
	01.01.2016	31.12.2016
1. Active imobilizate, total din care	537,550,366	592,394,703
Imobilizari necorporale	449,625	456,162
Imobilizari corporale	537,100,741	591,938,541
2. Active circulante total, din care:	86,518,042	93,022,457
Stocuri	1,361,190	1,210,356
Creante	50,066,931	42,836,362
Casa si conturi la banci	35,089,921	48,975,739
3. Cheltuieli in avans	4,105,572	3,989,901
4. Datorii, total din care:	59,131,485	65,631,870
Sume de platit pana la 1 an	9,090,632	11,214,120
Sume cu scadenta peste 1 an	50,040,853	54,417,750
5. Provizioane	654,213	1,302,660

6. Venituri in avans	497,157,465	537,380,781
7. Capital si rezerve, total din care:	71,230,817	85,091,750
Capital subscris si varsat	25,336,000	25,336,000
Rezerve din reevaluare	4,557,549	4,309,896
Rezerve legale	3,481,236	4,328,070
Alte rezerve	24,223,402	37,442,463
Rezultat reportat	13,632,630	13,675,321
Profit/ pierdere	14,492,533	13,864,653
Repartizare profit	14,492,533	13,864,653

În conformitate cu OMF 1802/ 2014, detalierea acestor elemente bilanțiere este prezentată în formularul F10 la Bilanț, precum și în Notele explicative întocmite, anexate, astfel:

- Nota 3 la Bilanț, cuprinde detalierea imobilizărilor corporale și necorporale, pe grupe și categorii de imobilizări, la valoarea de înregistrare în contabilitate, amortizarea calculată, precum și valoarea netă a acestora.
- Nota 4 la Bilanț, cuprinde detalierea stocurilor deținute de Companie la 31.12.2015 și 31.12.2016, la valoarea de înregistrare în companie, ajustările pentru depreciere calculate, precum și valoarea netă.
- Nota 5 la Bilanț cuprinde detalierea creanțelor, pe feluri de creanțe, creanțe comerciale și alte creanțe, la valoarea de înregistrare în contabilitate, însoțite de ajustările de valoare pentru depreciere calculate, la 31.12.015 și 31.12.2016, precum și detalierea altor creanțe decât cele comerciale
- Nota 6 la Bilanț cuprinde descrierea componenței conturilor de trezorerie, respectiv casa, conturi la bănci, alte valori, la 31.12.2015 și 31.12.2016.
- Nota 7 la Bilanț cuprinde descrierea elementului bilanțier "Datorii", pe feluri și termene de exigibilitate, la 31.12.2015 și 31.12.2016, precum și o prezentare detaliată a acestora. Datoriile cu termen de exigibilitate mai mare de 1 an reprezintă partea de împrumut BERD exigibilă peste 1 an, 54.409.091 lei, precum și rate de leasing ce se vor achita în 2018 conform scadențarului, 8659 lei/luna. În anul 2017, Compania va achita prima rată din împrumutul BERD, rata în sumă de 2.590.909 lei, urmând ca, începând cu 2018, să achite anual câte 5.019.818 lei în rate semestriale, până în anul 2028.
- Nota 8 la Bilanț cuprinde detalierea provizioanelor constituite la 31.12.2015 și 31.12.2016, conform OMF 1802/ 2014.
- Nota 9 la Bilanț cuprinde detalierea subvențiilor pentru investiții.
- Nota 10 la Bilanț descrie componența capitalului social subscris și vărsat al Companiei.

Referitor la Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2016, în comparație cu situația existentă la 31.12.2015, acesta este prezentat în formularul F20. Situația contului de profit și pierdere la 31.12.2015 și 31.12.2016, este următoarea:

Denumire indicator	31.12.2015	31.12.2016	2016/ 2015	
VENITURI				%
Cifra de afaceri	91,715,195	90,920,967	99.13%	89.65%
Productia capitalizata	2,092,146	4,662,074	222.84%	4.60%
Alte venituri din exploatare	4,883,205	5,837,242	119.54%	5.76%
Total venituri din exploatare	98,690,546	101,420,283	102.77%	100.00%
Venituri financiare	347,780	316,722	91.07%	
CHELTUIELI				%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele	6,790,803	6,266,251	92.28%	7.56%
Energie si gaze naturale	7,911,775	7,402,629	93.56%	8.93%
Apa bruta + suspensii canal	1,939,812	1,901,209	98.01%	2.29%
Alte cheltuieli materiale	959,746	1,526,598	159.06%	1.84%
Total cheltuieli cu personalul, din care:	38,070,399	40,306,008	105.87%	48.65%
Salarii brute	28,991,941	30,615,018	105.60%	36.95%
Tichete de masa	2,265,773	2,462,650	108.69%	2.97%
Asigurari si protectie sociala	6,812,685	7,228,340	106.10%	8.72%
Amortizare	3,139,767	5,952,717	189.59%	7.18%
Ajustari de valoare privind activele circulante	5,534,822	718,432	12.98%	0.87%
Cheltuieli cu prestatiile externe din care	13,835,952	15,071,071	108.93%	18.19%
Redeventa Primaria Craiova	7,700,000	7,600,000	98.70%	9.17%
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	949,684	1,019,648	107.37%	1.23%
Alte cheltuieli	1,226,448	2,039,244	166.27%	2.46%
Alte cheltuieli privind provizioanele	193,949	648,447	334.34%	0.78%
Total cheltuieli de exploatare	80,553,157	82,852,254	102.85%	100.00%
Cheltuieli financiare	196,411	1,948,061	991.83%	
TOTAL VENITURI	99,038,326	101,737,005	102.72%	
TOTAL CHELTUIELI	80,749,568	84,800,315	105.02%	
REZULTAT BRUT	18,288,758	16,936,690	92.61%	
Impozit pe profit	3,796,225	3,072,037	80.92%	
REZULTAT NET	14,492,533	13,864,653	95.67%	

- Nota 11 la Bilanț prezintă o detaliere a informațiilor cu privire la cheltuielile de personal la 31.12.2016.

- Nota 12 la Bilanț cuprinde detalierea cheltuielilor cu prestațiile externe la 31.12.2015 și 31.12.2016
- Nota 13 la Bilanț cuprinde sintetizat modul de calcul al impozitului pe profit al anului 2016.

3. Analiza și aprobarea Raportului auditorului independent.

Potrivit prevederilor art. 51, alin (1), lit. g din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Compania de Apă Oltenia SA este obligată să supună situațiile financiare anuale unui audit statutar. Auditul situațiilor financiare ale anului 2016 s-a efectuat în baza Contractului de prestări servicii nr. 45/ 2017 de către BDO Audit SRL, înregistrată în Registrul Camerei Auditorilor Financieri din România cu nr. 18/ 2001. S-a înaintat către Consiliul Local al Municipiului Craiova, Raportul Auditorului Independent semnat de dl. Cristian Iliescu, înregistrat în Registrul Camerei Auditorilor Financieri din România cu nr. 1530/ 2003.

4. Analiza și aprobarea profitului net al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2016 și repartizarea acestuia.

Referitor la analiza și aprobarea profitului net al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2016 și repartizarea acestuia în urma analizei rezultatului financiar al anului 2016, Consiliul de Administrație înaintea către Acționarii Companiei propunerea de repartizare a profitului net al anului 2016 în sumă de 13.864.652,52 lei.

Temeiul legal îl reprezintă :

OG 64/ 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, modificat prin OG 29/ 2017, prevede următoarele:

„Art.1(1) La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- a) Rezerve legale;
- b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscal prevăzute de lege;
- c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- C1) Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- (...)
- f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome ori dividende în cazul societăților comerciale cu capital de stat
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit a-f se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividend sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome”

Actul constitutiv al S.C Compania de Apă Oltenia S.A. care prevede:

„21.3. Din profitul Societății se vor prelua, în fiecare an, cel puțin 5% (cinci procente) pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.

21.4. Adunarea Generală Ordinară poate decide constituirea altor fonduri, destinația și cuantumul acestora, doar cu avizul conform favorabil al Asociației.

21.5. Profitul net se va reinvesti sau se va aloca pentru fondul IID previzut de OUG 198/2005, conform hotărârii Adunării Generale. Societatea nu va distribui dividende pe durata executării Contractului de Delegare”

III. OUG 198/ 2005:

„Art.4 (2)Unitatea administrativ-teritoriala contribuie la Fondul IID cu sume încasate în bugetele locale sau județene, după caz, cel puțin egale cu (...)

b)dividendele de la societatea comercială cu capital integral sau majoritar de stat care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene;

(3)În cazul operatorilor regionali, toate unitățile administrativ-teritoriale care sunt acționari ai respectivilor operatori, trebuie să vireze în Fondul IID sumele aferente acestora conform defalcării prevăzute la alin.(2).”

IV. Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare care prevede:

„9.6.16. Pentru a scurta mecanismul de circulație al fondurilor și pentru a asigura eficientizarea procesului de rambursare a împrumuturilor și realizarea de investiții din surse proprii, Autoritatea Delegantă este de acord ca întregul profit de distribuit după deducerea sumelor alocate la rezerve conform prevederilor legale să fie direct vărsat în fondul IID”

În conformitate cu prevederile legale și contractuale și cu Actul constitutiv, se propune repartizarea sumei de 13.864.652,52 lei astfel:

- 846.834 lei rezerve legale, calculate conform art.26 alin 1 lit. a) Legea 227/ 2015 Codul Fiscal, ”rezerva legală este deductibilă în limita unei cote de 5% aplicate asupra profitului contabil, la care se adaugă cheltuielile cu impozitul pe profit, până ce aceasta va atinge a cincea parte din capitalul social subscris și vărsat sau din patrimoniu, după caz” și art.183 alin 1 din Legea societăților comerciale nr. 31/ 1990 R care prevede „Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5 % pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.”
- 3719 lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți, respectiv rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile
- 1.956.079,64 lei Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe, la nivelul sumelor efectiv plătite în 2016

- 5.529.010 lei la nivelul dividendelor calculate conform OG 64/ 2001, ce se vor vira direct în contul IID în conformitate cu Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare și cu OUG 198/ 2005
- 5.529.009,88 lei la alte rezerve pentru constituirea surselor proprii de finanțare

În exercițiu financiar 2017, AGA va stabili și aproba destinația profitului net, în baza propunerilor de mai sus.

Cu privire la:

- analiza și aprobarea acordării drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apă Oltenia S.A., în conformitate cu contractele de mandat/management, pentru realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță aferente anului 2016.
- analiza și aprobarea raportului administratorilor Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2016.

Pentru acestea nu se poate acorda mandat reprezentantului Consiliului Local întrucât nu sunt suficient motivate, nefiind îndeplinite condițiile de legalitate și oportunitate.

Având în vedere cele de mai sus, fiind îndeplinite condițiile de legalitate și oportunitate, supunem spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Craiova următoarele:

- Mandatarea doamnei Cristina Mădălina Crețu pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A. din data de 29.05. 2017, ora 14.30, ordinea de zi, potrivit anexei la prezentul raport

În situația în care reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova-doamna Cristina Mădălina Crețu nu poate participa la ședința Adunării Generale Ordinară a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A., se mandatează domnul Glăvan Alin în calitate de membru supleant conform H.C.L. 146/2015, să voteze ordinea zi.

Director Executiv D.E.F.
Lucia Ștefan

Director Executiv,
Delia CIUCĂ

Director Executiv Adjunct,
Alin Glăvan

Vizat de legalitate,
cons. juridic. Nicoleta Bedelici

Întocmit,
insp. Dragoș Surdu

Anexă la raport:

***Ordinea de zi a Adunării Generale Ordinară a Acționarilor
S.C. Companiei de Apă Oltenia S.A din data de 29.05.2017, ora 14.30***

1. Analiza și aprobarea Bilanțului contabil, a Contului de profit și pierderi al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2016
3. Analiza și aprobarea Raportului auditorului independent.
4. Analiza și aprobarea profitului net al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2016 și repartizarea acestuia.

Balanta conturilor

Anul fiscal: 2016

perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Moneda: RON

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
101	Capital social		25.336.000,00			25.336.000,00	25.336.000,00		25.336.000,00
1012	Capital subscris variet		25.336.000,00			25.336.000,00	25.336.000,00		25.336.000,00
105	Rezerve din reevaluare	233.644,52	4.557.548,76	14.008,20		247.653,02	4.557.548,76	4.309.895,74	4.309.895,74
1058	Rezerve din reav. disp de acte no	233.644,52	4.557.548,76	14.008,20		247.653,02	4.557.548,76	4.309.895,74	4.309.895,74
106	Rezerve		40.923.699,08		846.834,00	247.653,02	41.770.533,08	41.770.533,08	41.770.533,08
1061	Rezerve legale		3.481.236,00		846.834,00	247.653,02	4.328.070,00	4.328.070,00	4.328.070,00
1068	Alte rezerve		37.442.463,08			247.653,02	37.442.463,08	37.442.463,08	37.442.463,08
1068.0	Alte rezerve		37.228,49			25.201,42	37.228,49	37.228,49	37.228,49
1068.2	Alte rezerve din reevaluare		25.201,42			25.201,42	25.201,42	25.201,42	25.201,42
1068.3	Alte fonduri rep din prof propriu		20.418.640,61			20.418.640,61	20.418.640,61	20.418.640,61	20.418.640,61
1068.4	Alte rezerve - fond de dezvoltare		39.814,09			39.814,09	39.814,09	39.814,09	39.814,09
1068.IID	Alte rezerve - fond de dezvoltare		14.685.496,80			14.685.496,80	14.685.496,80	14.685.496,80	14.685.496,80
1068.IID-POST-activ2	Alte rezerve - fond de dezvoltare		1.901.148,18			1.901.148,18	1.901.148,18	1.901.148,18	1.901.148,18
1068.IID-POST-activ3	Alte rezerve - fond de dezvoltare		-6,00			-6,00	-6,00	-6,00	-6,00
1068.IID-POST-activ4	Alte rezerve - fond de dezvoltare		-42,51			-42,51	-42,51	-42,51	-42,51
1068.IID-POST-activ5	Alte rezerve - fond de dezvoltare		-18,00			-18,00	-18,00	-18,00	-18,00
117	Rezultatul reportat	13.578.094,63	14.225.308,24	3.719,00	13.031.826,72	13.581.813,83	27.257.134,96	13.675.321,13	13.675.321,13
117.1	Rezultatul reportat	12.745.389,62	12.745.389,62		13.017.818,52	12.745.389,62	25.763.208,14	13.017.818,52	13.017.818,52
117.1.1	Rezultatul reportat	832.771,72	832.771,72	3.719,00		832.771,72	832.771,72	3.719,00	661.221,61
117.1.2	Rezultatul reportat	359.033,36	647.213,41		14.008,20	362.752,36	661.221,61	12.917.366,71	49.160,86
117.1.3	Rezultatul reportat	73.443.113,93	88.352.828,90	11.208.361,49	9.216.006,23	84.651.466,42	97.568.834,13	898.122,95	898.122,95
117.1.4	Rezultatul reportat	90.889,76	148.001,74	19.563,22	11.542,10	110.462,98	159.623,84	13.667,67	13.667,67
121	Profit sau pierdere	3.485.472,17	3.485.472,17	3.717,70,19	3.717,70,19	3.813.242,36	3.813.242,36	13.664.593,13	44.131,04
121.CANTINA	Profit sau pierdere	11,00	885.955,59		12.178,36	11,00	885.955,59	13.664.593,13	44.131,04
121.EX	Profit sau pierdere		654.213,00	13.864.652,52	1.302.660,00	13.864.652,52	1.956.672,00	1.302.660,00	1.302.660,00
121.POSMETIU	Profit sau pierdere		654.213,00	654.213,00	1.302.660,00	654.213,00	1.956.672,00	1.302.660,00	1.302.660,00
129	Provizor pentru riscuri si cheltuieli		57.000.000,00			57.000.000,00	57.000.000,00	57.000.000,00	57.000.000,00
151	Alte provizioane		57.000.000,00			57.000.000,00	57.000.000,00	57.000.000,00	57.000.000,00
1518	Credite bancare pe termen lung si mediu		57.000.000,00			57.000.000,00	57.000.000,00	57.000.000,00	57.000.000,00
162	Credite bancare pe termen lung - banc 43189		57.000.000,00			57.000.000,00	57.000.000,00	57.000.000,00	57.000.000,00
162.1.1	Impunatori si datorii asimilate	33.326,52	74.099,49	2.583,54	2.813,55	35.910,03	76.913,04	13.667,67	13.667,67
167	Contract leasing 153392	11.108,84	24.699,83	861,17	937,85	11.970,01	25.637,68	13.667,67	13.667,67
167.11	Contract leasing 153395	11.108,84	24.699,83	861,17	937,85	11.970,01	25.637,68	13.667,67	13.667,67
167.12	Contract leasing 153396	11.108,84	24.699,83	861,17	937,85	11.970,01	25.637,68	13.667,67	13.667,67
167.13	Impunatori si datorii asimilate pos	800.190,48	4.128.494,11	1.863.310,50		2.463.500,98	4.128.494,11	1.664.593,13	44.131,04
167.POS	Impunatori si datorii asimilate pos	13.305,52	13.305,52	-44.131,04		-30.825,52	13.305,52	1.664.593,13	44.131,04
167.CL.14	Garantiile reținute const. etbasu	-56.412,64	154.879,12	211.091,76		154.879,12	154.879,12	753.490,56	753.490,56
167.CL.15	Garantiile reținute const. etbasu	526.110,13	72.622,48			526.110,13	72.622,48	753.490,56	753.490,56
167.CL.16	Garantiile reținute hidroconstrucția	72.622,48	466.030,61			466.030,61	466.030,61	753.490,56	753.490,56
167.CL.17	Garantiile reținute geoterm	466.030,61	1.525.774,21			1.525.774,21	1.525.774,21	753.490,56	753.490,56
167.CL.18	Garantiile reținute geoterm	466.030,61	1.525.774,21			1.525.774,21	1.525.774,21	753.490,56	753.490,56
167.CL.1	Garantiile reținute imob.	762.887,12	1.276.567,37			762.887,12	1.276.567,37	753.490,56	753.490,56
167.CL.10	Garantiile reținute imob.	-1.276.567,37	219.792,41			-1.276.567,37	219.792,41	753.490,56	753.490,56
167.CL.11	Garantiile reținute imob.	595.000,04	16.521,44			595.000,04	16.521,44	753.490,56	753.490,56
167.CL.12	Garantiile reținute edas exin	16.521,44	595.000,04			16.521,44	595.000,04	753.490,56	753.490,56
167.CL.13	Garantiile reținute const. etbasu	-99.524,44	91.674.753,51			-99.524,44	91.674.753,51	753.490,56	753.490,56
167.CL.19	Garantiile reținute const. etbasu	-99.524,44	91.674.753,51			-99.524,44	91.674.753,51	753.490,56	753.490,56
Total clasa 1	CONTURI DE CAPITALURI	91.674.753,51	236.781.701,06	27.748.171,63	24.741.630,15	119.422.925,14	264.523.331,23	13.864.652,52	156.965.058,61
203	Cheltuieli de cercetare si dezvoltare	3.110.727,88	53.961,00			3.110.727,88	53.961,00	3.110.727,88	53.961,00
203.1	Cheltuieli de dezvoltare	788.271,65	25.097,60			788.271,65	25.097,60	788.271,65	25.097,60
208	Alte imobilizari necorporale	13.562.808,65	135.680,47	1.193.690,50	28,46	14.756.499,15	135.708,93	14.592.874,12	14.592.874,12
208.EX CP10	Alte imobilizari necorporale cp10	13.562.808,65	135.680,47	1.193.690,50	28,46	14.756.499,15	135.708,93	14.592.874,12	14.592.874,12
212	Construcții	6.052,29	21.863,81			6.052,29	21.863,81	6.052,29	21.863,81
212.1	Mij. fixe ob.inv.construcții	21.863,81				21.863,81		21.863,81	
212.11	Construcții c.z. breasta								

Moneda: RON

Balanta conturilor
Anul fiscal: 2016
perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
213	Inst. tehn. mij. transp. animate	36.520.197,16		136.372,87	363.187,83	36.656.560,03	363.187,83	36.293.372,20	
213.EX	Imobilizant - extindere	24.085.718,81				24.085.718,81		24.085.718,81	
2131.11 CP16	Echipamente tehnologice de natura ob. inv. cp10	202.132,40				202.132,40		202.132,40	
2131.11 CP12 LOT1	Echipamente tehnologice de natura ob. inv. cp12 lot1	37.861,85				37.861,85		37.861,85	
2131.CP1.LOT1	Echipamente tehnologice - extindere cp1 lot1	1.814.616,00				1.814.616,00		1.814.616,00	
2131.CP1.LOT2	Echipamente tehnologice - extindere cp1 lot2	1.781.894,80				1.781.894,80		1.781.894,80	
2131.CP1.LOT3	Echipamente tehnologice - extindere cp1 lot3	1.978.730,00				1.978.730,00		1.978.730,00	
2131.CP1	Echipamente tehnologice - extindere cp1	2.103.040,00				2.103.040,00		2.103.040,00	
2131.CP12 LOT1	Echipamente tehnologice - extindere cp12 lot1	185.753,98				185.753,98		185.753,98	
2131.CP12 LOT2	Echipamente tehnologice - extindere cp12 lot2	109.120,00				109.120,00		109.120,00	
2131.CP6	Echipamente tehnologice - extindere cp6	996.960,00				996.960,00		996.960,00	
2132.11 CP10	Mijloace fixe de natura ob. inv. - cp10	396.844,64				396.844,64		396.844,64	
2132.11 CP5	Mijloace fixe de natura ob. inv. - cp5	7.872,76				7.872,76		7.872,76	
2132.CP10	Aparate si instalatii de masura - extindere cp10	123.590,80				123.590,80		123.590,80	
2132.CP5	Aparate si instalatii de masura - extindere cp5	808.641,20				808.641,20		808.641,20	
2132.CP9	Aparate si instalatii de masura - extindere cp9	1.763.802,04				1.763.802,04		1.763.802,04	
2133.CP10	Mijloace de transport - extindere cp10	83.011,80				83.011,80		83.011,80	
2133.CP2 LOT1	Mijloace de transport - extindere cp2 lot1	1.024.860,00				1.024.860,00		1.024.860,00	
2133.CP2 LOT2	Mijloace de transport - extindere cp2 lot2	1.573.560,00				1.573.560,00		1.573.560,00	
2133.CP2 LOT3	Mijloace de transport - extindere cp2 lot3	994.870,00				994.870,00		994.870,00	
2133.CP2 LOT4	Mijloace de transport - extindere cp2 lot4	302.436,00				302.436,00		302.436,00	
2133.CP3	Mijloace de transport - extindere cp3	6.003.584,00				6.003.584,00		6.003.584,00	
2133.CP4	Mijloace de transport - extindere cp4	522.830,50				522.830,50		522.830,50	
2133.CP5	Mijloace de transport - extindere cp5	186.026,04				186.026,04		186.026,04	
2133.CP8	Mijloace de transport - extindere cp8	1.093.680,00				1.093.680,00		1.093.680,00	
2131.1	Echipamente tehnologice	4.766.426,10		136.372,87	24.670,85	4.902.798,97	24.670,85	4.878.128,12	
2131.11	Aparate si instalatii de masura	1.609,94				1.609,94		1.609,94	
2132.1	Aparate si instalatii de masura si control	2.869.139,46			275.620,82	2.869.139,46	275.620,82	2.593.518,64	
2133.1	Instalati tehnice, mijloace de transport	2.094,20			1.172,20	2.094,20	1.172,20	922,00	
2133.11	Instalati tehnice, mijloace de transport	4.792.450,07			59.576,68	4.792.450,07	59.576,68	4.732.873,39	
214.1	Mobilier, aparatura, birouri, echip. protectie	2.748,58			2.147,28	801,30	2.147,28	801,30	
214.11	Mobilier, aparatura, birouri, echip. protectie	889.965,08			2.786,87	886.178,21	2.786,87	883.391,34	
231	Imobilizant corporale in curs de executie	1.103,85	4.071.630,23		430.138,90	554.090.204,20	4.501.769,13	549.588.435,07	
231.70/FC AT	Imobilizant in curs de executie	549.416.781,62		4.673.422,58		1.855.164,89		1.855.164,89	
231.70/FC CS6	Imobilizant in curs de executie	1.855.164,89				1.855.164,89		1.855.164,89	
231.70/FC BR	Imobilizant in curs de executie	15.081.530,50				15.081.530,50		15.081.530,50	
231.70/FC CL14	Imobilizant in curs de executie	3.635.620,87				3.635.620,87		3.635.620,87	
231.70/FC CL15	Imobilizant in curs de executie	11.111.846,35				11.111.846,35		11.111.846,35	
231.70/FC CS10	Imobilizant in curs de executie	4.014,28				4.014,28		4.014,28	
231.70/FC CS5	Imobilizant in curs de executie	294.123,80				294.123,80		294.123,80	
231.70/FC CS9	Imobilizant in curs de executie	35.925,20				35.925,20		35.925,20	
231.70/FC EX	Imobilizant in curs de executie	20.736.860,16				20.736.860,16		20.736.860,16	
231.70/FC CL16	Imobilizant in curs de executie	11.381.010,11				11.381.010,11		11.381.010,11	
231.70/FC CL17	Imobilizant in curs de executie	2.355.593,57				2.355.593,57		2.355.593,57	
231.70/FC CL18	Imobilizant in curs de executie	3.587.656,06				3.587.656,06		3.587.656,06	
231.70/FC CP13	Imobilizant in curs de executie	1.478.972,16				1.478.972,16		1.478.972,16	
231.70/FC CP7 LOT1	Imobilizant in curs de executie	1.303.357,44				1.303.357,44		1.303.357,44	
231.70/FC CS7	Imobilizant in curs de executie	432.199,99				432.199,99		432.199,99	
231.70/FC CS8	Imobilizant in curs de executie	198.070,83				198.070,83		198.070,83	
231.70/FC	Imobilizant in curs de executie	294.053.493,04		0,01		294.053.493,05		294.053.493,05	
231.70/FC CL1	Imobilizant in curs de executie	38.492.003,13				38.492.003,13		38.492.003,13	
231.70/FC CL10	Imobilizant in curs de executie	41.755.801,45		0,01		41.755.801,45		41.755.801,45	
231.70/FC CL11	Imobilizant in curs de executie	16.577.450,12				16.577.450,12		16.577.450,12	
231.70/FC CL12	Imobilizant in curs de executie	10.150.087,89				10.150.087,89		10.150.087,89	
231.70/FC CL13	Imobilizant in curs de executie	19.146.052,90				19.146.052,90		19.146.052,90	

Moneda: RON

Balanta conturilor
Anul fiscal: 2016
perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
231.701.FC CL2	Imobilizari in curs c27 fc	30.460.811.94		30.460.811.94		30.460.811.94		30.460.811.94	
231.701.FC CL3	Imobilizari in curs c3 fc	32.672.366.88		32.672.366.88		32.672.366.88		32.672.366.88	
231.701.FC CL4	Imobilizari in curs c4 fc	5.960.874.91		5.960.874.91		5.960.874.91		5.960.874.91	
231.701.FC CL5	Imobilizari in curs c5 fc	18.865.157.97		18.865.157.97		18.865.157.97		18.865.157.97	
231.701.FC CL6	Imobilizari in curs c6 fc	13.421.423.90		13.421.423.90		13.421.423.90		13.421.423.90	
231.701.FC CL7	Imobilizari in curs c7 fc	16.725.950.42		16.725.950.42		16.725.950.42		16.725.950.42	
231.701.FC CL8	Imobilizari in curs c8 fc	19.462.165.24		19.462.165.24		19.462.165.24		19.462.165.24	
231.701.FC CL9	Imobilizari in curs c9 fc	7.787.200.92		7.787.200.92		7.787.200.92		7.787.200.92	
231.701.FC CS1	Imobilizari in curs cs1 fc	7.398.697.52		7.398.697.52		7.398.697.52		7.398.697.52	
231.701.FC CS2	Imobilizari in curs cs2 fc	11.875.524.26		11.875.524.26		11.875.524.26		11.875.524.26	
231.701.FC CS3	Imobilizari in curs cs3 fc	1.372.520.50		1.372.520.50		1.372.520.50		1.372.520.50	
231.701.FC CS4	Imobilizari in curs cs4 fc	30.317.80		30.317.80		30.317.80		30.317.80	
231.701.FC SALARIU	Imobilizari in curs salarii	1.899.085.30		1.899.085.30		1.899.085.30		1.899.085.30	
231.702.BS									
231.702.BS CL1	Imobilizari in curs bs	44.972.887.22		44.972.887.22		44.972.887.22		44.972.887.22	
231.702.BS CL10	Imobilizari in curs c10bs	5.887.012.24		5.887.012.24		5.887.012.24		5.887.012.24	
231.702.BS CL12	Imobilizari in curs c12bs	6.386.181.41		6.386.181.41		6.386.181.41		6.386.181.41	
231.702.BS CL13	Imobilizari in curs c13bs	2.535.374.77		2.535.374.77		2.535.374.77		2.535.374.77	
231.702.BS CL2	Imobilizari in curs c2bs	1.552.366.38		1.552.366.38		1.552.366.38		1.552.366.38	
231.702.BS CL3	Imobilizari in curs c3bs	2.928.219.85		2.928.219.85		2.928.219.85		2.928.219.85	
231.702.BS CL4	Imobilizari in curs c4bs	4.658.712.42		4.658.712.42		4.658.712.42		4.658.712.42	
231.702.BS CL5	Imobilizari in curs c5bs	4.996.950.23		4.996.950.23		4.996.950.23		4.996.950.23	
231.702.BS CL6	Imobilizari in curs c6bs	911.663.21		911.663.21		911.663.21		911.663.21	
231.702.BS CL7	Imobilizari in curs c7bs	2.885.259.46		2.885.259.46		2.885.259.46		2.885.259.46	
231.702.BS CL8	Imobilizari in curs c8bs	2.052.888.37		2.052.888.37		2.052.888.37		2.052.888.37	
231.702.BS CL9	Imobilizari in curs c9bs	2.558.086.52		2.558.086.52		2.558.086.52		2.558.086.52	
231.702.BS CS1	Imobilizari in curs c1bs	2.976.566.45		2.976.566.45		2.976.566.45		2.976.566.45	
231.702.BS CS2	Imobilizari in curs c2bs	1.190.983.67		1.190.983.67		1.190.983.67		1.190.983.67	
231.702.BS CS3	Imobilizari in curs c3bs	1.131.565.50		1.131.565.50		1.131.565.50		1.131.565.50	
231.702.BS CS4	Imobilizari in curs c4bs	1.816.256.66		1.816.256.66		1.816.256.66		1.816.256.66	
231.702.BS SALARIU	Imobilizari in curs salarii	209.914.90		209.914.90		209.914.90		209.914.90	
231.702.BS AT									
231.702.BS CS6	Imobilizari in curs bs	290.448.34		290.448.34		290.448.34		290.448.34	
231.702.BS BR	Imobilizari in curs bs	398.901.43		398.901.43		398.901.43		398.901.43	
231.702.BS CL14	Imobilizari in curs bs	1.854.398.70		1.854.398.70		1.854.398.70		1.854.398.70	
231.702.BS CL16	Imobilizari in curs c14bs	447.029.61		447.029.61		447.029.61		447.029.61	
231.702.BS CL18	Imobilizari in curs c18bs	1.386.293.26		1.386.293.26		1.386.293.26		1.386.293.26	
231.702.BS CS5	Imobilizari in curs cs5 bs	493.58		493.58		493.58		493.58	
231.702.BS CS9	Imobilizari in curs cs9 bs	36.164.95		36.164.95		36.164.95		36.164.95	
231.702.BS EX		4.417.30		4.417.30		4.417.30		4.417.30	
231.702.BS CL16	Imobilizari in curs bs	2.549.768.21		2.549.768.21		2.549.768.21		2.549.768.21	
231.702.BS CL17	Imobilizari in curs c17 bs	1.399.389.18		1.399.389.18		1.399.389.18		1.399.389.18	
231.702.BS CL18	Imobilizari in curs c18 bs	289.639.68		289.639.68		289.639.68		289.639.68	
231.702.BS CP13	Imobilizari in curs c13 bs	441.131.94		441.131.94		441.131.94		441.131.94	
231.702.BS CP7 LOT1	Imobilizari in curs cp7 lot1	181.851.84		181.851.84		181.851.84		181.851.84	
231.702.BS CS7	Imobilizari in curs cs7 bs	160.258.56		160.258.56		160.258.56		160.258.56	
231.702.BS CS8	Imobilizari in curs cs8 bs	53.142.56		53.142.56		53.142.56		53.142.56	
231.703.BL AT	Imobilizari in curs bl	24.354.45		24.354.45		24.354.45		24.354.45	
231.703.BL CS6	Imobilizari in curs cs6 bs	22.768.35		22.768.35		22.768.35		22.768.35	
231.703.BL BR	Imobilizari in curs bl	22.768.35		22.768.35		22.768.35		22.768.35	
231.703.BL CL14	Imobilizari in curs c14bl	171.070.00		171.070.00		171.070.00		171.070.00	
231.703.BL CL15	Imobilizari in curs c15 bl	41.238.89		41.238.89		41.238.89		41.238.89	
231.703.BL CS10	Imobilizari in curs cs10 bl	126.041.82		126.041.82		126.041.82		126.041.82	
231.703.BL CS5	Imobilizari in curs cs5 bl	45.54		45.54		45.54		45.54	
231.703.BL CS9	Imobilizari in curs cs9 bl	3.336.25		3.336.25		3.336.25		3.336.25	
		407.50		407.50		407.50		407.50	

Balanta conturilor

Anul fiscal: 2016

perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Moneda: RON

Simbol cont	Denumire Cont	Total suma precedenta Debit	Total suma precedenta Credit	Ruaj perioada Debit	Ruaj perioada Credit	Total suma Debit	Total suma Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
231.703BL EX	Imobilizari in curs bi	235.218,48				235.218,48		235.218,48	
231.703 BL CL 16	Imobilizari in curs c16bi	129.094,94				129.094,94		129.094,94	
231.703 BL CL 17	Imobilizari in curs c17 bi	26.719,54				26.719,54		26.719,54	
231.703 BL CL 18	Imobilizari in curs c18 bi	40.694,83				40.694,83		40.694,83	
231.703 BL CP13	Imobilizari in curs cp13	16.776,00				16.776,00		16.776,00	
231.703 BL CP7 LOT1	Imobilizari in curs cp7 lot1	14.794,00				14.794,00		14.794,00	
231.703 BL CS7	Imobilizari in curs cs7 bi	4.902,45				4.902,45		4.902,45	
231.703 BL CS8	Imobilizari in curs cs8 bi	2.246,72				2.246,72		2.246,72	
231.703BL	Imobilizari in curs bi	6.918.905,44				6.918.905,44		6.918.905,44	
231.703 BL CL1	Imobilizari in curs c1bi	905.694,14				905.694,14		905.694,14	
231.703 BL CL10	Imobilizari in curs c10 bi	982.489,44				982.489,44		982.489,44	
231.703 BL CL11	Imobilizari in curs c11 bi	390.057,61				390.057,61		390.057,61	
231.703 BL CL12	Imobilizari in curs c12bi	238.825,62				238.825,62		238.825,62	
231.703 BL CL13	Imobilizari in curs c13bi	450.495,37				450.495,37		450.495,37	
231.703 BL CL2	Imobilizari in curs c2bi	716.724,97				716.724,97		716.724,97	
231.703 BL CL3	Imobilizari in curs c3bi	768.761,53				768.761,53		768.761,53	
231.703 BL CL4	Imobilizari in curs c4bi	140.255,88				140.255,88		140.255,88	
231.703 BL CL5	Imobilizari in curs c5bi	443.865,99				443.865,99		443.865,99	
231.703 BL CL6	Imobilizari in curs c6bi	315.798,19				315.798,19		315.798,19	
231.703 BL CL7	Imobilizari in curs c7bi	393.551,73				393.551,73		393.551,73	
231.703 BL CL8	Imobilizari in curs c8bi	457.933,28				457.933,28		457.933,28	
231.703 BL CL9	Imobilizari in curs c9bi	183.228,29				183.228,29		183.228,29	
231.703 BL CS1	Imobilizari in curs cs1 bs	174.087,00				174.087,00		174.087,00	
231.703 BL CS2	Imobilizari in curs cs2 bi	279.424,08				279.424,08		279.424,08	
231.703 BL CS3	Imobilizari in curs cs3bi	32.294,60				32.294,60		32.294,60	
231.703 BL CS4	Imobilizari in curs cs4 bi	713,36				713,36		713,36	
231.703 BL SALARIU	Imobilizari in curs salarii	44.694,36		-20.997,37		44.694,36		44.694,36	
231.704IVA	Imobilizari in curs iva	82.166.249,25				82.166.249,25		82.166.249,25	
231.704IVA CL1	Imobilizari in curs c1 iva	10.848.280,74				10.848.280,74		10.848.280,74	
231.704IVA CL10	Imobilizari in curs c10 iva	11.707.563,15		29.478,95		11.737.042,10		11.737.042,10	
231.704IVA CL11	Imobilizari in curs c11 iva	4.894.662,78		-50.466,32		4.844.196,46		4.844.196,46	
231.704IVA CL12	Imobilizari in curs c12 iva	2.839.208,99				2.839.208,99		2.839.208,99	
231.704IVA CL13	Imobilizari in curs c13 iva	5.344.457,42				5.344.457,42		5.344.457,42	
231.704IVA CL2	Imobilizari in curs c2iva	8.541.813,04				8.541.813,04		8.541.813,04	
231.704IVA CL3	Imobilizari in curs c3iva	9.144.921,78				9.144.921,78		9.144.921,78	
231.704IVA CL4	Imobilizari in curs c4iva	1.671.329,24				1.671.329,24		1.671.329,24	
231.704IVA CL6	Imobilizari in curs c6iva	5.252.293,49				5.252.293,49		5.252.293,49	
231.704IVA CL7	Imobilizari in curs c7iva	3.757.593,28				3.757.593,28		3.757.593,28	
231.704IVA CL8	Imobilizari in curs c8iva	4.764.010,51				4.764.010,51		4.764.010,51	
231.704IVA CL9	Imobilizari in curs c9 iva	5.427.178,67				5.427.178,67		5.427.178,67	
231.704IVA CS1	Imobilizari in curs cs1 iva	2.181.765,31				2.181.765,31		2.181.765,31	
231.704IVA CS2	Imobilizari in curs cs2 iva	2.089.044,00				2.089.044,00		2.089.044,00	
231.704IVA CS3	Imobilizari in curs cs3iva	3.327.028,80				3.327.028,80		3.327.028,80	
231.704IVA CS4	Imobilizari in curs cs4 iva	387.535,20				387.535,20		387.535,20	
231.704IVA AT	Imobilizari in curs iva	8.560,32				8.560,32		8.560,32	
231.704IVA CS6	Imobilizari in curs iva	491.796,28				491.796,28		491.796,28	
231.704IVA BR	Imobilizari in curs iva	491.796,28				491.796,28		491.796,28	
231.704IVA CL14	Imobilizari in curs c14 iva	4.533.166,13				4.533.166,13		4.533.166,13	
231.704IVA CL15	Imobilizari in curs c15 iva	987.591,12				987.591,12		987.591,12	
231.704IVA CS5	Imobilizari in curs cs5 iva	3.455.061,91				3.455.061,91		3.455.061,91	
231.704IVA CS9	Imobilizari in curs cs9 iva	80.723,10				80.723,10		80.723,10	
231.704IVA EX	Imobilizari in curs iva	9.780,00				9.780,00		9.780,00	
231.704IVA CL16	Imobilizari in curs c16 iva	7.024.667,74				7.024.667,74		7.024.667,74	
231.704IVA CL17	Imobilizari in curs c17 iva	4.417.644,75				4.417.644,75		4.417.644,75	
231.704IVA CL18	Imobilizari in curs c18 iva	694.269,26				694.269,26		694.269,26	
		971.405,87				971.405,87		971.405,87	

Balanta conturilor

Anul fiscal: 2016

perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Moneda: RON

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Ruaj perioada Debit	Ruaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
231.706.TIVA CP13	Imobilizati in curs op13	402.624.00				402.624.00		402.624.00	
231.704.TIVA CP7 LOT1	Imobilizati in curs op7 lot1	354.816.00				354.816.00		354.816.00	
231.704.TIVA CS7	Imobilizati in curs cs7 wa	129.986.58				129.986.58		129.986.58	
231.704.TIVA CS8	Imobilizati in curs cs8 wa	53.921.28				53.921.28		53.921.28	
231.706 FP	Imobilizati in curs fp	21.147.701.01				21.147.701.01		21.147.701.01	
231.705 FP CL 1	Imobilizati in curs fp cl 1	1.876.056.09				1.876.056.09		1.876.056.09	
231.705 FP CL 10	Imobilizati in curs fp cl 10	12.795.222.86				12.795.222.86		12.795.222.86	
231.705 FP CL 11	Imobilizati in curs fp cl 11	2.796.770.13				2.796.770.13		2.796.770.13	
231.705 FP CL 12	Imobilizati in curs fp cl 12	58.713.84				58.713.84		58.713.84	
231.705 FP CL 13	Imobilizati in curs fp cl 13	273.204.00				273.204.00		273.204.00	
231.705 FP CL 2	Imobilizati in curs fp cl 2	595.786.84				595.786.84		595.786.84	
231.705 FP CL 3	Imobilizati in curs fp cl 3	595.180.29				595.180.29		595.180.29	
231.705 FP CL 5	Imobilizati in curs fp cl 5	34.554.46				34.554.46		34.554.46	
231.705 FP CL 7	Imobilizati in curs fp cl 7	344.972.52				344.972.52		344.972.52	
231.705 FP CS 3	Imobilizati in curs fp cs 3	141.870.00				141.870.00		141.870.00	
231.705 FP CS 7	Imobilizati in curs fp cs 7	1.100.604.98				1.100.604.98		1.100.604.98	
231.705 FP CS 1	Imobilizati in curs fp cs 1	534.765.00				534.765.00		534.765.00	
231.705 FP SALarii	Imobilizati in curs fp salarii	5.479.789.12				5.479.789.12		5.479.789.12	
231.705 FP BR	Imobilizati in curs fp br	708.290.10				708.290.10		708.290.10	
231.705 FP CL 14	Imobilizati in curs fp cl 14	4.574.931.70				4.574.931.70		4.574.931.70	
231.705 FP CL 15	Imobilizati in curs fp cl 15	2.542.32				2.542.32		2.542.32	
231.705 FP CS 10	Imobilizati in curs fp cs 10	194.025.00				194.025.00		194.025.00	
231.705 FP CS 5	Imobilizati in curs fp cs 5	18.226.403.45				18.226.403.45		18.226.403.45	
231.705 FP EXT	Imobilizati in curs fp ext	14.984.752.35				14.984.752.35		14.984.752.35	
231.705 FP CL 16	Imobilizati in curs fp cl 16	2.057.150.04				2.057.150.04		2.057.150.04	
231.705 FP CL 17	Imobilizati in curs fp cl 17	395.028.06				395.028.06		395.028.06	
231.705 FP CL 18	Imobilizati in curs fp cl 18	2.175.00				2.175.00		2.175.00	
231.705 FP CS 11	Imobilizati in curs fp cs 11	612.690.00				612.690.00		612.690.00	
231.705 FP CS 7	Imobilizati in curs fp cs 7	174.608.00				174.608.00		174.608.00	
231.705 FP CS 8	Imobilizati in curs fp cs 8	174.608.00				174.608.00		174.608.00	
231.706 FP2	Imobilizati in curs fp2	9.085.410.72				9.085.410.72		9.085.410.72	
231.706 FP2 CL 1	Imobilizati in curs fp2 cl 1	743.368.17				743.368.17		743.368.17	
231.706 FP2 CL 10	Imobilizati in curs fp2 cl 10	804.089.78				804.089.78		804.089.78	
231.706 FP2 CL 11	Imobilizati in curs fp2 cl 11	5.189.098.01				5.189.098.01		5.189.098.01	
231.706 FP2 CL 19	Imobilizati in curs fp2 cl 19	1.553.887.76				1.553.887.76		1.553.887.76	
231.706 FP2 CS 3	Imobilizati in curs fp2 cs 3	86.300.00				86.300.00		86.300.00	
231.706 FP2 CS 4	Imobilizati in curs fp2 cs 4	8.917.00				8.917.00		8.917.00	
231.706 FP2 CS12	Imobilizati in curs fp2 cs12	599.770.00				599.770.00		599.770.00	
231.706 FP2 CS13	Imobilizati in curs fp2 cs13	943.929.16				943.929.16		943.929.16	
231.706 FP2 BR	Imobilizati in curs fp2 br	928.681.49				928.681.49		928.681.49	
231.706 FP2 CL 14	Imobilizati in curs fp2 cl 14	6.714.36				6.714.36		6.714.36	
231.706 FP2 CL 15	Imobilizati in curs fp2 cl 15	493.29				493.29		493.29	
231.706 FP2 CS 10	Imobilizati in curs fp2 cs 10	8.040.00				8.040.00		8.040.00	
231.706 FP2 CS 9	Imobilizati in curs fp2 cs 9	1.704.612.06				1.704.612.06		1.704.612.06	
231.706 FP2 EXT	Imobilizati in curs fp2 ext	1.108.383.18				1.108.383.18		1.108.383.18	
231.706 FP2 CL 16	Imobilizati in curs fp2 cl 16	340.648.01				340.648.01		340.648.01	
231.706 FP2 CL 17	Imobilizati in curs fp2 cl 17	7.113.87				7.113.87		7.113.87	
231.706 FP2 CL 18	Imobilizati in curs fp2 cl 18	2.175.00				2.175.00		2.175.00	
231.706 FP2 CS 11	Imobilizati in curs fp2 cs 11	145.940.00				145.940.00		145.940.00	
231.706 FP2 CS 7	Imobilizati in curs fp2 cs 7	100.352.00				100.352.00		100.352.00	
231.706 FP2 CS 8	Imobilizati in curs fp2 cs 8	635.28				635.28		635.28	
231.COMPRF AT	Imobilizati in curs comision prf at	6.00				6.00		6.00	
231.COMPRF BR	Imobilizati in curs comision prf br	24.51				24.51		24.51	
231.COMPRF EX	Imobilizati in curs comision prf ex	78.00				78.00		78.00	
231.COMRB	Imobilizati in curs comision tb	1.524.07				1.524.07		1.524.07	
231.COMRB AT	Imobilizati in curs comision tb at	0.51				0.51		0.51	

Balantia conturilor

Anul fiscal: 2016
perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Moneda: RON

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Ruaj perioada Debit	Ruaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
231 COMRB BR	Imobilizari in curs comision tb br	131.10				131.10		131.10	
231 COMRB EX	Imobilizari in curs comision tb ex	360.63				360.63		360.63	
231 POS1-110	Imobilizari in curs din lid pentru post	2,762,693.09		502,950.83		3,265,543.92		3,265,543.92	
2311	Amenajari de terenuri si constructii	1,957,184.93				1,957,184.93		1,957,184.93	
2311.0	Amenajari de terenuri si constructii	1,957,184.93				1,957,184.93		1,957,184.93	
2311.06	Imobilizari in curs - entit si epurare	-42,741.64				-42,741.64		-42,741.64	
2312.14	Plenta alimentare apa	43,756.88				43,756.88		43,756.88	
2312.16	Imoculare bransam, blocuri str. george enescu	5,381.99				5,381.99		5,381.99	
2312.2	Imobilizari in curs corporale	17,089.10				17,089.10		17,089.10	
2312.21	Canalizari aleaia 3 baneia valcii	233.01				233.01		233.01	
2312.22	Bransament electric sector canal cratiuila noua	3,614.17				3,614.17		3,614.17	
2312.23	Garaje utilaje desfundat canal	416,496.61				416,496.61		416,496.61	
2312.24	Reabilitare garaj wome	327,562.40				327,562.40		327,562.40	
2312.25	Reabilitare si exhn. cond. de aduct. n2 izvarna - cratiuila	5,258.75				5,258.75		5,258.75	
2312.26	Reamenajare cladire magazine rehidratantia pte carulina	442,138.58				442,138.58		442,138.58	
2312.27	Reabilitare cladiri sectie apa ballesi	314,350.71				314,350.71		314,350.71	
2312.28	Reabilitare scada adm. vechi	459,546.21				459,546.21		459,546.21	
2312.29	Ecipamente scada	132,084.90				132,084.90		132,084.90	
2312.30	Montare 244 camine cu contor doifiori	233,225.09				233,225.09		233,225.09	
2312.31	Gard rezervoar samtic	142,050.70				142,050.70		142,050.70	
2312.4	Imobilizari in curs sediu administrativ	2,258,840.98				2,258,840.98		2,258,840.98	
2312.5	Imobilizari in curs - retea distrb. apa cal. durneti	28,240.90				28,240.90		28,240.90	
2312.6	Imobilizari in curs - camine apometre sirbu l.	21,670.51				21,670.51		21,670.51	
2312.7	Imobilizari in curs - camine apometre lerno - instal	29,015.28				29,015.28		29,015.28	
2312.8	Imobilizari in curs - camine apometre totalm	35,444.26				35,444.26		35,444.26	
2312.9	Imobilizari in curs - retea apa str. borieia valcii	145,225.42				145,225.42		145,225.42	
232	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0.02				0.02		0.02	
2321.2E	Avansuri acordate hidroconstructia apa	0.02				0.02		0.02	
280	Amortizari privind imobilizatiile necorporale		3,507,596.15		14,301.08		3,521,896.23		3,521,896.23
2803	Amortiz. chelt. de dezvoltare		3,120,852.89		1,125.00		3,121,977.89		3,121,977.89
2808	Amortiz. altor imobiliz. necorporale		380,886.20		12,757.79		393,643.99		393,643.99
2808 EX CP10	Amortiz. altor imobiliz. necorporale op10		5,855.06		418.29		6,273.35		6,273.35
281	Amortizari privind imobilizatiile corporale	69,604.32	12,663,774.09	357,743.51	505,704.71	427,347.83	13,169,478.80	12,742,130.97	1,856,613.55
2812.1	Amortiz. constructii	69,604.32	1,859,405.41	28.46	66,840.92	69,632.78	1,926,246.33	6,052.29	6,052.29
2812.11	Amortiz. m.l.ob.inrv. constructii		6,062.28		114,267.33		6,434,003.19		6,081,868.71
2813.1	Amortiz. m.l.ob. de inventar ap. de masura si control		6,319,735.66	352,114.48	229.39	352,114.48	8,441.58	5,122.10	4,560,568.54
2813.11	Amortiz. instalatiuni transp.o.b.		8,212.19	3,319.48		3,319.48			230,781.83
2813 EX	Amortizate echipamente tehnologice - extindere		4,243,216.64		317,351.90		4,560,568.54		
2814.1	Amortiz. mijloace de transport de natura ob inv		228,047.85	2,281.09		2,281.09	233,063.02		
2814.11	Amortiz. mobilier ap. birotic,m.l. natura ob inv		1,103.85		7,015.17		1,103.85		
Total clasa 2: CONTURI DE IMOBILIZARI		604,437,508.83	20,378,679.94	6,361,229.46	1,316,147.85	610,798,738.29	21,694,827.79	605,367,937.70	16,264,027.20
301	Materii prime	890,483.81	748,332.30	42,431.44	61,447.19	932,915.25	809,779.49	123,136.76	
301.0	Materii prime-polihidroclorura de aluminiu	7,252.35				7,252.35		7,252.35	
301.1	Materii prime-sulfat de aluminiu	356,420.55	326,663.28	32,789.80	15,326.00	389,219.35	341,989.28	47,230.07	
301.2	Materii prime-clor lichid	50,002.50	43,173.80	2,600.00	2,863.20	62,602.50	46,056.80	6,545.70	
301.3	Materii prime-poliesteroli	316,973.24	232,166.66		24,682.50	316,973.24	256,849.16	60,124.08	
301.4	Materii prime-clorura ferica	57,728.72	57,728.72			57,728.72			
301.51	Materii prime - stocuri cantina-bar	519.45	244.21		10.85	519.45	255.06	264.39	
301.52	Materii prime - stocuri cantina-bar	101,587.00	82,723.48	7,032.64	18,544.64	108,619.64	101,268.12	7,351.52	
302	Materiale consumabile	6,313,896.88	5,161,971.89	547,119.25	395,419.86	7,461,016.13	5,557,391.75	1,903,624.38	
3021	Materiale auxiliare	3,811,271.66	2,864,067.01	297,614.54	204,759.41	4,108,986.20	3,068,626.42	1,040,059.78	
3021.2	Materiale auxiliare - stocuri cantina	3,857.37	3,456.43	70.08	471.02	3,927.45	3,927.45		
3022	Combustibili	1,428,780.39	1,267,853.09	166,800.99	115,472.56	1,605,581.38	1,383,325.65	222,255.73	
3023	Materiale de ambalat	8,401.69	7,821.89	913.90	1,448.50	9,315.59	9,070.09	245.50	
3024	Piese de schimb	1,195,060.42	674,345.89	49,963.37	51,155.38	1,245,043.79	725,701.27	519,342.52	

Balanta conturilor
Anul fiscal: 2016

perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Numele: RON

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Regulaj perioada Debit	Regulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
3028	Alte materiale consumabile	456.505,35	344.427,88	31.756,37	22.112,99	488.261,72	366.540,87	121.720,85	
3028.0	Alte materiale consumabile	401.002,71	301.056,03	31.521,37	20.595,29	432.524,08	321.641,32	110.882,76	
3028.1	Sticlele	55.502,64	43.971,85	235,00	1.527,70	55.737,64	44.899,55	10.838,09	
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	1.248.399,24	1.175.581,89	322.562,21	354.410,16	1.570.961,45	1.529.992,05	40.969,40	
371 CANTINA	Marfuri	9.077,24	6.347,90	108,40	1.155,86	9.185,64	7.503,76	1.681,88	
378 CANTINA	Oferte de prela marfuri	1.190,17	1.871,37	441,27	84,00	1.631,44	1.955,37		323,93
3921	Provizioane pentru deprecierea materialelor		688.540,43		170.031,00		858.571,43		858.571,43
	Provizioane pentru deprecierea marii consumabile		688.540,43		170.031,00		858.571,43		858.571,43
Total clasa 3: CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE		9.063.047,34	7.782.645,78	912.662,57	992.548,07	9.975.709,91	8.765.193,85	2.009.411,42	850.895,36
401	Furnizori	35.503.481,16	36.806.298,96	2.719.949,05	3.678.816,46	38.223.430,21	40.485.115,42		2.261.685,21
401.1	Furnizori	31.233.837,09	31.850.392,19	2.253.701,27	2.547.917,08	33.487.538,36	34.398.309,27		910.770,91
401.1 ENERGIE	Furnizori		613.145,32		700.306,93		1.313.452,25		1.313.452,25
401.10	Furnizori la la incalzire	3.686.980,15	3.739.252,05	424.421,30	391.516,86	4.111.401,45	4.130.768,91		19.367,46
401.10 CANTINA	Furnizori la la incalzire	759,00	945,06		218,00		1.163,06		404,06
401 CANTINA	Furnizori-collaboratori	470.535,00	480.705,00	31.337,00	31.337,00	501.872,00	512.042,00		10.170,00
404	Furnizori	111.369,42	121.859,34	10.469,48	7.520,59	121.859,40	129.379,93		7.520,53
404.1	Furnizori de imobilizati	8.119.184,76	8.207.844,89	344.338,13	318.520,79	8.463.522,89	8.526.365,68		62.842,79
404.10	Furnizori de imobilizati productie	4.806.000,62	4.884.285,82	270.636,06	256.454,72	5.076.636,68	5.140.780,54		64.123,86
404.3	Furnizori imobilizati la incalzire	3.313.184,14	3.324.860,14	73.702,07	62.026,07	3.386.886,21	3.386.886,21		0,02
404.6	hidroconstructia	0,02	0,02				0,02		0,02
404.6 POS AT	Emit - eroile marilor impanit		-1.281,09				-1.281,09		-1.281,09
404.38	Furnizori de imobilizati posmediu at	1.362.457,86	1.362.457,86			1.362.457,86	1.362.457,86		
404.38 POS	Furnizori de imob. ficheri cas	1.362.457,86	1.362.457,86			1.362.457,86	1.362.457,86		
404.11	Furnizori de imobilizati posmediu	29.158.555,15	29.733.537,66	5.784.987,55	5.197.475,94	34.943.523,80	34.931.613,60		-12.510,20
404.17	Furnizori de imobilizati posmediu	41.485,35	41.485,35			41.485,35	41.485,35		
404.18	Furnizori de imobilizati posmediu	273.804,00	273.804,00			273.804,00	273.804,00		29.000,00
404.19	Furnizori de imobilizati posmediu	707.011,90	707.011,90			707.011,90	707.011,90		-22.951,30
404.20	Furnizori de imobilizati posmediu	333.962,44	333.962,44			333.962,44	333.962,44		
404.21	Furnizori de imobilizati posmediu	12.552.293,53	12.552.293,53	3.666.743,08	3.666.743,08	16.219.136,61	16.219.136,61		
404.22	Furnizori de imobilizati posmediu	665.456,65	665.456,65			665.456,65	665.456,65		
404.23	Furnizori de imobilizati posmediu	10.700,40	10.700,40			10.700,40	10.700,40		
404.24	Furnizori de imobilizati posmediu	8.146.413,82	8.745.889,96	1.829.320,57	1.229.844,43	9.975.734,39	9.975.734,39		
404.26	Furnizori de imobilizati posmediu	623.180,26	623.180,26			623.180,26	623.180,26		
404.55	Furnizori de imobilizati posmediu	3.348.429,17	3.330.870,27			3.349.429,17	3.330.870,27		
404.56	Furnizori de imobilizati posmediu	1.758.073,65	1.758.073,65			1.758.073,65	1.758.073,65		
404.93	Furnizori de imobilizati posmediu	719.724,00	719.724,00			719.724,00	719.724,00		
404.94	Episua romana srl cs 12								
404.94 POSMEDIU	Episua romana srl cs 13								
404.94 POS BR	Furnizori de imobilizati posmediu	5.921,00	-6.043,43	288.840,00	288.840,00	288.840,00	288.840,00		
404.19.1 BR	Furnizori de imobilizati posmediu	5.921,00	-6.043,43	84,00	12.048,43	6.005,00	6.005,00		
404.27 BR	Furnizori de imobilizati posmediu	3.079.249,12	3.079.249,12	1.596.119,49	1.596.119,49	5.865.859,40	5.865.859,40		
404.39	Furnizori de imobilizati posmediu	1.948.351,53	1.948.351,53	485.441,50	485.441,50	4.189.927,11	4.189.927,11		
404.49	Furnizori de imobilizati posmediu	3.035,61	3.035,61			2.433.793,03	2.433.793,03		
404.49 POS EX	Furnizori de imobilizati posmediu	9.648,00	9.648,00			9.648,00	9.648,00		
404.28	Furnizori de imobilizati posmediu	229.455,65	229.455,65			229.455,65	229.455,65		
404.29	Furnizori de imobilizati posmediu	17.561.870,81	17.561.870,81			17.561.870,81	17.561.870,81		
404.30	Furnizori de imobilizati posmediu	2.638.390,07	2.638.390,07			2.638.390,07	2.638.390,07		
404.53	Furnizori de imobilizati posmediu	924.385,65	924.385,65			924.385,65	924.385,65		
404.54	Furnizori de imobilizati posmediu	12.817.060,62	12.817.060,62			12.817.060,62	12.817.060,62		
404.54 EX	Furnizori de imobilizati posmediu	329.952,00	329.952,00			329.952,00	329.952,00		
408	Furnizori de imobilizati posmediu	5.220,00	5.220,00			5.220,00	5.220,00		
408.92 EX	Episua romana srl cs7	846.662,47	846.662,47			846.662,47	846.662,47		
409	Furnizori de imobilizati posmediu	884,40	884,40			884,40	884,40		
4090	Furnizori de imobilizati posmediu	56.893,97	56.893,97			56.893,97	56.893,97		
	Avansuri acordate furnizorilor	56.893,97		47.619,73	774,79	104.513,70	774,79	103.738,91	

Balantia conturilor

Anul fiscal: 2016

perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Moneda: RON

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Ruile perioada Debit	Ruile perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	3.140.302,93		150.490,04	9.651.898,72	3.290.792,97	107.948.674,48	3.290.792,97	
4093.701FC	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs de	1.673.410,00		110.077,29	10.121.576,36	1.783.487,29	28.774.294,37	1.783.487,29	
4093.701FC CL10	Av. acordate pt imobilizari corporale in curs d10	104.404,57		-104.404,57	9.773.747,04		28.737.886,26		
4093.701FC CL11	Av. acordate pt imobilizari corporale in curs d11	887.256,67		214.481,86	5.815.811,23		93.548.254,43		
4093.701FC CL17	Av. acordate pt imobilizari corporale in curs d17	681.748,76			6.427,31		87.007,08		
4093.701FC AT	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs de	463.791,23		16.635,33	4.019.892,63	273.018,82	3.307.427,11	12.372,15	
4093.701FC CS6	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs de	255.933,30		-15.635,78	1.656.984,44	23.667,93	822.798,77	712.405,82	
4093.702BS	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs de	15.967,78		32.803,11	1.364.81,73	48.501,18	822.798,77	147.201,84	
4093.702BS CL10	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs d10	135.598,07			1.364.81,73	104.267,45	261.079,64	33.573,67	
4093.702BS CL17	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs d17	104.267,45			24.341,76	438.131,42	178.797,64	20.736,65	
4093.702BS AT	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs de	99.725,35		2.590,05	24.187,11	79.319,55	178.797,64	68.414,92	
4093.702BS CS6	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs de	39.374,38		-2.456,58	1.656.984,44	142.911,81	3.307.427,11	13.308,30	
4093.703BL	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs de	5.692,09		5.046,63	6.427,31	8.515,06	206.604,30		
4093.703BL CL10	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs d10	20.876,65			5.815,81	1.380.043,07	155.941,22	4.873,13	
4093.703BL CL17	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs d17	16.041,15			11.778,86	347.829,32	3.013.431,62	1.232.683,97	
4093.703BL AT	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs de	5.692,09		20.987,37	1.656.984,44	257.824,02	3.013.431,62	480.656,74	
4093.703BL CS6	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs de	488.534,85		-29.478,95	1.364.81,73	567.449,84	822.798,77	106.793,10	
4093.704TYA	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs de	29.478,95		50.466,32	24.187,11	273.567,82	198.558,30	75.008,32	
4093.704TYA CL10	Av. acordate pt imobilizari corporale in curs d10	266.562,10			24.187,11	207.671,37	364.539,02	73.592,40	
4093.704TYA CL17	Av. acordate pt imobilizari corporale in curs d17	192.493,80			24.187,11	438.131,42	178.797,64	20.736,65	
4093.704TYA AT	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs de	113.841,73			6.427,31	79.319,55	178.797,64	68.414,92	
4093.704TYA CS6	Avansuri acordate pt imobilizari corporale in curs de	113.841,73			6.427,31	142.911,81	3.307.427,11	13.308,30	
4111	Clienti	113.841,73							
4111.1	Clienti spa canal	168.670,363,46	98.296.775,76	8.227.460,54	9.651.898,72	175.637.824,00	107.948.674,48	68.889.148,52	
4111.1.AAA	Clienti spa canal craiova	129.085.187,95	98.296.775,76	8.127.468,54	10.121.576,36	137.192.646,49	108.418.562,12	28.774.294,37	
4111.1.AL	Clienti spa canal alimaj	127.735.660,55	87.300.968,12	8.058.942,87	9.773.747,04	135.812.603,42	107.074.715,16	28.737.886,26	
4111.1.BAI	Clienti spa canal bailesti	111.539.841,10	87.732.443,20	7.299.748,93	5.815.811,23	118.635.690,03	25.291.336,60	93.548.254,43	
4111.1.BCD	Clienti spa canal bailesti	92.877,19	80.579,77	6.502,04	6.427,31	98.379,23	87.007,08	12.372,15	
4111.1.BD	Clienti spa canal bailesti	3.870.033,86	1.650.442,67	149.798,77	1.656.984,44	4.019.892,63	3.307.427,11	712.405,82	
4111.1.BF	Clienti spa canal bailesti	948.486,63	684.318,04	22.014,98	1.364.81,73	970.501,61	822.798,77	147.201,84	
4111.1.BR	Clienti spa canal bailesti	278.876,36	236.737,64	15.778,91	24.341,76	294.853,27	261.079,64	33.573,67	
4111.1.CLF	Clienti spa canal bailesti	199.808,91	154.610,53	9.725,38	24.187,11	199.534,29	178.797,64	20.736,65	
4111.1.CO	Clienti spa canal bailesti	3.754.162,44	2.579.682,09	204.451,07	656.697,21	3.956.613,51	3.239.621,21	68.414,92	
4111.1.CRL	Clienti spa canal bailesti	265.031,29	150.967,09	9.967,53	55.697,21	273.018,82	206.604,30	68.414,92	
4111.1.CRP	Clienti spa canal bailesti	162.920,75	144.162,36	6.328,77	11.778,86	169.249,52	155.941,22	13.308,30	
4111.1.FIL	Clienti spa canal bailesti	4.072.941,52	1.955.258,65	3.869,18	3.707,12	8.500,25	3.013.431,62	4.873,13	
4111.1.IS	Clienti spa canal bailesti	942.510,06	410.824,37	173.174,07	1.058.172,97	4.246.115,59	3.013.431,62	1.232.683,97	
4111.1.MM	Clienti spa canal bailesti	253.233,26	158.082,14	24.539,78	49.832,37	567.449,84	480.656,74	75.008,32	
4111.1.PD	Clienti spa canal bailesti	196.902,01	161.382,44	20.334,36	40.477,16	273.567,82	198.558,30	75.008,32	
4111.1.PL	Clienti spa canal bailesti	412.572,75	316.367,76	25.568,67	14.476,12	207.671,37	364.539,02	73.592,40	
4111.1.SC	Clienti spa canal bailesti	82.923,23	70.632,01	4.750,52	8.697,54	86.630,75	79.319,55	8.354,20	
4111.1.SEG	Clienti spa canal bailesti	948.426,27	729.881,92	56.187,53	129.852,11	1.005.613,80	865.734,03	149.879,77	
4111.1.TAN	Clienti spa canal bailesti	131.573,34	87.615,44	11.338,47	23.667,93	142.911,81	111.483,37	31.428,44	
4111.1.TL	Clienti spa canal bailesti	5.828,51	87.615,44	11.338,47	23.667,93	142.911,81	111.483,37	31.428,44	
4118	Clienti servicii diverse-craiova	1.311.527,40	995.807,64	68.515,67	3.993,69	1.380.043,07	1.343.636,96	36.406,11	
419	Clienti-craiova	39.545.175,51	257.824,02	100.002,00	-469.677,64	39.645.177,51	-469.677,64	40.114.855,15	
419.4	Avansuri de la clientii	257.824,02	0,02				0,02	257.824,02	
4190	Personal - salarii datorate	27.628.339,00	28.520.111,00	3.402.946,00	3.337.663,00	31.031.285,00	31.857.674,00	826.389,00	
421	Personal - salarii datorate	27.628.339,00	28.520.111,00	3.402.946,00	3.337.663,00	31.031.285,00	31.857.674,00	826.389,00	
421.01	Personal-salarii datorate-craiova	23.493.977,00	24.228.361,00	2.818.219,00	2.771.748,00	26.314.096,00	27.000.110,00	686.014,00	
421.01.AAA	Personal-salarii datorate - alimaj	17.431,00	17.954,00	2.469,00	2.193,00	19.900,00	20.147,00	247,00	

Balanta conturilor

Anul fiscal: 2016

perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Moneda: RON

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
421.01.BAI	Personal-salarii datorate-balest	633,721.00	659,028.00	97,637.00	93,669.00	731,358.00	752,724.00	52,114.00	21,366.00
421.01.BCD	Personal-salarii datorate bectei calarasi dabuleni	444,841.00	470,091.00	70,577.00	67,229.00	515,418.00	537,320.00	300,951.00	21,992.00
421.01.BD	Personal-salarii datorate-bredesi	59,166.00	60,534.00	6,381.00	6,422.00	65,547.00	66,956.00	-66,190.00	1,409.00
421.01.BR	Personal-salarii datorate-breasia	92,980.00	93,865.00	12,250.00	11,994.00	104,510.00	107,859.00	-23,574.00	3,349.00
421.01.CLF	Personal-salarii datorate calat	1,472,954.00	1,523,408.00	190,232.00	185,983.00	1,662,296.00	1,709,391.00	114,150.00	47,065.00
421.01.CO	Personal-salarii datorate-codleni	14,894.00	15,159.00	2,057.00	2,007.00	16,741.00	17,166.00	3,840.00	4,250.00
421.01.CT	Personal-salarii datorate ceret	98,395.00	102,503.00	14,977.00	14,919.00	113,372.00	117,422.00	5,785.00	4,050.00
421.01.FL	Personal-salarii datorate filiasi	431,600.00	447,867.00	61,284.00	59,111.00	492,864.00	508,978.00	-93,500.00	14,094.00
421.01.IS	Personal-salarii datorate-isahia	90,325.00	93,223.00	10,391.00	10,656.00	103,879.00	103,879.00	-1,535.00	2,582.00
421.01.MM	Personal-salarii datorate-mau mare	66,244.00	68,135.00	8,773.00	8,407.00	75,017.00	76,542.00	4,320.00	1,535.00
421.01.PD	Personal-salarii datorate - podar	94,481.00	98,975.00	15,676.00	15,712.00	110,367.00	114,687.00	10,813.00	4,320.00
421.01.PL	Personal-salarii datorate-plitia	332,104.00	345,147.00	48,406.00	46,178.00	380,510.00	391,323.00	6,913.00	6,913.00
421.01.SEG	Personal-salarii datorate-segara	271,019.00	279,357.00	40,862.00	39,437.00	311,861.00	318,794.00	16,376.00	305.00
421.01.TAN	Personal-salarii datorate-tanareni	14,116.00	14,505.00	1,955.00	1,870.00	16,071.00	16,376.00	945.43	945.43
424.AAA	Participare personal la profit craciune	945.43	945.43						
425	Avansuri acordate personalului	8,727,153.00	8,658,166.00	1,319,655.00	1,331,205.00	10,041,485.00	9,989,371.00	300,951.00	300,951.00
425.AAA	Avansuri acordate personalului craciune	7,708,115.00	7,407,516.00	1,097,117.00	1,096,765.00	8,805,232.00	8,504,281.00	6,730.00	6,730.00
425.AL	Avansuri acordate personalului almasi	6,980.00	5,790.00	940.00	940.00	7,900.00	6,730.00	-86,190.00	1,409.00
425.BAI	Avansuri acordate personalului balesti	149,420.00	201,630.00	27,440.00	41,420.00	176,860.00	243,050.00	-23,574.00	3,349.00
425.BCD	Avansuri acordate personalului bectei calarasi dabuleni	68,156.00	90,230.00	22,420.00	23,920.00	90,576.00	114,150.00	21,420.00	21,420.00
425.BD	Avansuri acordate personalului bredesi	25,853.00	19,600.00	2,820.00	2,820.00	28,673.00	21,420.00	3,840.00	3,840.00
425.BI	Avansuri acordate personalului birca	1,960.00		1,880.00		3,840.00		5,785.00	5,785.00
425.BIS	Avansuri acordate personalului bisret	2,940.00	26,930.00	2,820.00	4,780.00	5,760.00	31,710.00	-8,990.00	1,409.00
425.BR	Avansuri acordate personalului breasia	18,040.00	454,480.00	4,780.00	75,190.00	436,080.00	529,690.00	1,190.00	1,190.00
425.CLF	Avansuri acordate personalului calat	364,840.00	5,540.00	940.00	940.00	7,670.00	6,480.00	3,310.00	3,310.00
425.CO	Avansuri acordate personalului codleni	6,730.00		4,200.00		3,840.00		-2,110.00	2,110.00
425.CRL	Avansuri acordate personalului carpen	26,110.00	33,130.00	1,880.00	5,990.00	37,010.00	39,120.00	-30,900.00	3,840.00
425.CRP	Avansuri acordate personalului carpen	1,960.00		5,990.00		164,780.00		4,651.00	4,651.00
425.CT	Avansuri acordate personalului ceret	31,020.00	139,130.00	23,250.00	25,650.00	133,880.00	164,780.00	-12,423.00	12,423.00
425.FL	Avansuri acordate personalului filiasi	110,630.00		1,880.00		3,840.00		-4,651.00	4,651.00
425.GO	Avansuri acordate personalului gobca	1,960.00		4,700.00	4,700.00	12,557.00	35,310.00	-12,423.00	12,423.00
425.IS	Avansuri acordate personalului isahia	35,281.00	30,670.00	4,700.00	4,700.00	38,961.00	35,310.00	-4,651.00	4,651.00
425.MM	Avansuri acordate personalului mau mare	8,797.00	21,220.00	3,760.00	3,760.00	12,557.00	35,310.00	-4,651.00	4,651.00
425.PD	Avansuri acordate personalului podar	29,076.00	28,600.00	6,580.00	6,580.00	35,656.00	35,180.00	-476.00	476.00
425.PL	Avansuri acordate personalului plita	46,187.00	106,510.00	12,530.00	20,380.00	58,717.00	126,870.00	-68,153.00	1,045.00
425.SC	Avansuri acordate personalului seaca de camp	9,920.00		1,880.00		11,800.00		-15,087.00	15,087.00
425.SEG	Avansuri acordate personalului seaga	64,345.00	82,660.00	19,668.00	16,450.00	84,013.00	99,106.00	-15,087.00	15,087.00
425.TAN	Avansuri acordate personalului tanareni	3,550.00	5,590.00	940.00	940.00	4,490.00	6,530.00	-2,040.00	2,040.00
426	Deprun de personal nefiditate								
426.AAA	Deprun de personal nefiditate craciune								
426.BCD	Deprun de personal nefiditate bectei calarasi dabuleni								
426.PD	Deprun de personal nefiditate podar								
427	Salarii alte banci	1,651,243.00	1,904,732.00	153,489.00	159,340.00	1,804,732.00	1,963,072.00	147.00	147.00
427.02	Salarii din salarii datorate	149,519.00	164,304.00	14,785.00	14,672.00	164,304.00	178,976.00	84.00	84.00
427.03	Salarii din salarii poprin	149,519.00	164,304.00	14,785.00	14,672.00	164,304.00	178,976.00	84.00	84.00
427.03.AAA	Retineri din salarii poprin craciune	974,281.00	1,066,590.00	92,309.00	92,309.00	1,066,590.00	1,158,162.00	1,158,162.00	1,158,162.00
427.03.BAI	Retineri din salarii poprin balesti	890,569.00	963,047.00	82,907.00	82,654.00	963,476.00	1,045,701.00	1,045,701.00	1,045,701.00
427.03.BCD	Retineri din salarii poprin bectei calarasi dabuleni	12,130.00	13,338.00	1,208.00	1,045.00	13,338.00	14,383.00	40,927.00	14,383.00
427.03.CLF	Retineri din salarii poprin calat	34,075.00	37,829.00	3,325.00	3,098.00	37,400.00	40,927.00	4,123.00	4,123.00
427.03.CT	Retineri din salarii poprin ceret	3,739.00	384.00	387.00	384.00	3,355.00	4,123.00	13,025.00	13,025.00
427.03.FL	Retineri din salarii poprin filiasi	11,199.00	12,188.00	989.00	837.00	12,188.00	13,025.00	1,532.00	1,532.00
427.03.IS	Retineri din salarii poprin isahia	1,532.00	1,100.00	110.00	100.00	1,422.00	1,532.00	210.00	210.00
427.03.MM	Retineri din salarii poprin mau mare	4,144.00	4,474.00	330.00	330.00	4,474.00	4,474.00	4,804.00	4,804.00
427.03.PL	Retineri din salarii poprin plita	26,980.00	30,003.00	3,023.00	3,094.00	30,003.00	33,097.00	33,097.00	33,097.00
427.03.SEG	Retineri din salarii poprin seaga								

Balanta conturilor

Anul fiscal: 2016

perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Moneda: RON

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Ruși perioada Debit	Ruși perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
427.03.TAN	Retineri din salarii pentru tineretari	330.00	330.00	30.00	30.00	330.00	360.00		30.00
427.04	Retineri din salarii chiri	2,411.00	2,462.00	51.00	51.00	2,462.00	2,513.00		51.00
427.04.AAA	Retineri din salarii chiri cratiava	2,411.00	2,462.00	51.00	51.00	2,462.00	2,513.00		51.00
427.10	Retineri din salarii sindical liber apa canal	197,473.00	214,428.00	16,955.00	22,139.00	214,428.00	236,567.00		22,139.00
427.10.AAA	Retineri din salarii sindical liber apa canal cratiava	162,637.00	178,331.00	13,722.00	17,701.00	178,331.00	194,032.00		17,673.00
427.10.BAI	Retineri din salarii sindical liber apa canal balisti	4,547.00	5,119.00	468.00	633.00	5,115.00	5,752.00		637.00
427.10.BCD	Retineri din salarii sindical lib apa canal bechet calarasi dabu	3,363.00	3,659.00	286.00	391.00	3,659.00	4,060.00		391.00
427.10.BD	Retineri din salarii sindical liber apa canal bradesti	509.00	556.00	47.00	65.00	556.00	621.00		65.00
427.10.BR	Retineri din salarii sindical liber apa canal breasta	1,021.00	1,021.00	87.00	120.00	1,021.00	1,141.00		120.00
427.10.CLF	Retineri din salarii sindical liber apa canal calatal	934.00	1,562.00	1,317.00	1,715.00	15,628.00	17,342.00		1,714.00
427.10.CRL	Retineri din salarii sindical liber apa canal calatal	632.00	632.00			632.00	632.00		
427.10.CT	Retineri din salarii sindical liber apa canal filasi	615.00	693.00	78.00	103.00	693.00	766.00		103.00
427.10.FIL	Retineri din salarii sindical liber apa canal filasi	2,202.00	2,398.00	196.00	375.00	2,398.00	2,773.00		375.00
427.10.IS	Retineri din salarii sindical liber apa canal isahia	550.00	550.00			550.00	550.00		
427.10.MM	Retineri din salarii sindical liber apa canal matu mare	789.00	867.00	61.00	85.00	867.00	952.00		110.00
427.10.PD	Retineri din salarii sindical liber apa canal podari	871.00	871.00	82.00	113.00	871.00	984.00		113.00
427.10.PL	Retineri din salarii sindical liber apa canal plenta	2,680.00	3,018.00	338.00	464.00	3,018.00	3,482.00		464.00
427.10.SC	Retineri din salarii sindical liber apa canal seaca de camp	2,477.00	2,477.00	338.00	464.00	2,477.00	2,477.00		
427.10.SEG	Retineri din salarii sindical liber apa canal searga	2,535.00	2,785.00	250.00	355.00	2,785.00	3,140.00		355.00
427.10.TAN	Retineri din salarii sindical liber apa canal tanari	41.00	54.00	13.00	19.00	54.00	73.00		19.00
427.11	Retineri din salarii sindical regional apa canal oltenia	32,200.00	37,147.00	4,947.00	6,351.00	37,147.00	43,498.00		6,351.00
427.11.AAA	Retineri din salarii sindical regional apa canal oltenia	29,881.00	34,346.00	4,465.00	5,724.00	34,346.00	40,070.00		5,724.00
427.11.BAI	Retineri din salarii sindical regional apa canal oltenia	50.00	66.00	16.00	22.00	66.00	88.00		22.00
427.11.BCD	Retineri din salarii sindical regional apa canal oltenia	369.00	423.00	54.00	65.00	423.00	488.00		65.00
427.11.CLF	Retineri din salarii sindical regional apa canal oltenia almai	719.00	900.00	181.00	237.00	900.00	1,137.00		237.00
427.11.CO	Retineri din salarii sindical regional apa canal oltenia balisti	379.00	454.00	75.00	87.00	454.00	541.00		87.00
427.11.CT	Retineri din salarii sindical regional apa canal oltenia calatal	98.00	112.00	14.00	20.00	112.00	132.00		20.00
427.11.FIL	Retineri din salarii sindical regional apa canal oltenia colofeni		17.00	17.00	25.00	17.00	42.00		25.00
427.11.IS	Retineri din salarii sindical regional apa canal oltenia cerat	368.00	416.00	48.00	64.00	416.00	480.00		64.00
427.14	Retineri din salarii teri	249,256.00	268,980.00	20,724.00	20,249.00	268,980.00	280,229.00		107.00
427.14.AAA	Retineri din salarii teri cratiava	218,773.00	237,478.00	18,765.00	18,290.00	237,478.00	255,768.00		18,290.00
427.14.BAI	Retineri din salarii teri balisti	3,399.00	3,708.00	309.00	309.00	3,708.00	4,017.00		309.00
427.14.CLF	Retineri din salarii teri calatal	21,194.00	22,294.00	1,100.00	1,100.00	22,294.00	23,394.00		1,100.00
427.14.MM	Retineri din salarii teri matu mare	2,500.00	3,000.00	250.00	250.00	2,750.00	3,250.00		500.00
427.14.PD	Retineri din salarii teri podari	3,200.00	3,500.00	300.00	300.00	3,500.00	3,800.00		300.00
427.14.SEG	Retineri din salarii teri searga	18,044.00	19,380.00	1,336.00	1,336.00	19,380.00	20,716.00		1,336.00
427.15	Pensi alimentarie mandat postal	6,094.00	6,506.00	412.00	1,336.00	6,506.00	6,506.00		
427.15.AAA	Pensi alimentarie mandat postal cratiava	5,069.00	5,392.00	323.00	5,392.00	5,392.00	5,392.00		
427.20	Retineri din salarii sindical liber apa 2	1,025.00	1,114.00	89.00	1,114.00	1,114.00	1,114.00		
427.20.AAA	Retineri din salarii sindical liber apa 2 cratiava	21,955.00	23,935.00	1,970.00	1,970.00	23,935.00	25,905.00		1,970.00
427.20.FIL	Retineri din salarii sindical liber apa 2 filasi	21,955.00	23,935.00	1,970.00	1,970.00	23,935.00	25,905.00		1,970.00
427.22	Pensi facultative	21,955.00	23,935.00	1,970.00	1,970.00	23,935.00	25,905.00		1,970.00
427.22.AAA	Pensi facultative cratiava	21,955.00	23,935.00	1,970.00	1,970.00	23,935.00	25,905.00		1,970.00
427.22.FIL	Pensi facultative filasi	21,955.00	23,935.00	1,970.00	1,970.00	23,935.00	25,905.00		1,970.00
428	Alte datorii si creante in legat cu personalul	280,086.24	596,228.32	11,086.13	14,742.30	271,172.37	609,970.62		338,798.25
428.01	Alte datorii in legatura cu personalul	26,745.75	364,121.15	3,043.70	6,665.30	29,789.45	370,988.45		341,197.00
428.01.A	Alte datorii in legatura cu personalul garantii	26,745.75	364,121.15	3,043.70	6,665.30	29,789.45	370,988.45		341,197.00
428.01.AAA	Alte datorii garantii almai	23,816.35	254,104.75	2,926.70	5,001.36	23,816.35	259,106.11		225,269.76
428.01.AL	Alte datorii garantii balisti		2,256.05		141.00		2,397.05		22,654.00
428.01.BAI	Alte datorii garantii bechet calarasi dabu		22,468.19		187.81		22,654.00		14,198.23
428.01.BCD	Alte datorii garantii bradesti		13,990.48		207.75		14,198.23		5,613.35
428.01.CO	Alte datorii garantii calatal		8,286.23		187.52		8,473.75		23,668.80
428.01.CLF	Alte datorii garantii colofeni		28,306.71		286.79		28,593.50		2,870.64
428.01.CRL	Alte datorii garantii cratiava		2,868.18		2.46		2,870.64		2.46
			0.80		1.68		2.46		

Moneda: RON

Balanta conturilor
Anul fiscal: 2016
perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
4281.01.FIL	Ale datorii garantii filiali	70.00	3,439.89		2.98	70.00	3,442.87		3,442.87
4281.01.IS	Ale datorii garantii isantia		5,091.85		4.23		5,096.08		5,026.08
4281.01.MM	Ale datorii garantii mai mare		1,744.03		109.84		1,853.87		1,853.87
4281.01.PO	Ale datorii garantii podari		1,921.21		92.10		2,013.31		2,013.31
4281.01.PL	Ale datorii garantii planita		11,810.89		3,10.57		12,121.46		12,121.46
4281.01.SEG	Ale datorii garantii segrearea		9,847.99		2,13.21		10,061.20		10,061.20
4281.02	Ale datorii impunatii		-16.00		117.00		101.00		16.00
4281.02.AAA	Ale datorii impunatii crativa		-16.00		117.00		101.00		16.00
4282	Ale creante in legatura cu personalul	235,359.84	233,126.62	8,042.43	7,877.00	243,402.37	241,003.62	2,398.75	
4282.1	Debiton votatone	3,815.32	2,619.00	493.43	240.00	4,308.75	2,859.00	1,449.75	
4282.2	Debiton votatone crativa	874.00	2,619.00	493.43	240.00	974.00	2,859.00	1,449.75	
4282.1.AAA	Ale creante in legatura cu personalul	899.00	25.00			899.00	25.00	874.00	
4282.2.AAA	Ale creante in legatura cu personalul	75.00	25.00			75.00	25.00	75.00	
4282.3	Ale creante in legatura cu personalul crativa	228,365.62	228,365.62	7,338.00	7,338.00	235,703.62	235,703.62		
4282.3.AAA	Ale creante in leg. cu personalul chiri	208,212.47	208,212.47	7,151.00	7,151.00	215,363.47	215,363.47		
4282.3.BAI	Ale creante in leg. cu personalul chiri crativa	1,090.00	1,090.00			1,090.00	1,090.00		
4282.3.BCD	Ale creante in leg. cu personalul chiri baiesti	7,200.00	7,200.00			7,200.00	7,200.00		
4282.3.BR	Ale creante in leg. cu pers chiri be ca db	2,087.50	2,087.50			2,087.50	2,087.50		
4282.3.CLF	Ale creante in leg. cu personalul chiri breasta	1,390.15	1,390.15			1,390.15	1,390.15		
4282.3.CRL	Ale creante in leg. cu personalul chiri caraula	4,775.50	4,775.50	187.00	187.00	4,962.50	4,962.50		
4282.3.IS	Ale creante in leg. cu pers chiri fil	1,200.00	1,200.00			1,200.00	1,200.00		
4282.3.PL	Ale creante in leg. cu personalul chiri isantia	1,200.00	1,200.00			1,200.00	1,200.00		
4282.4	Ale creante in leg. cu personalul chiri penia	2,284.00	2,136.00	211.00	299.00	2,495.00	2,495.00		
4282.4.AAA	Ale creante in leg. cu personalul impunatii	1,970.00	1,882.00		88.00	1,970.00	1,970.00		
4282.4.BAI	Ale creante in leg. cu personalul impunatii crativa	48.00	48.00			48.00	48.00		
4282.4.CLF	Ale creante in leg. cu personalul impunatii calafat	172.00	172.00		211.00	383.00	383.00		
4282.4.IS	Ale creante in leg. cu personalul impunatii isantia	94.00	94.00		211.00	94.00	94.00		
431	Asiguran sociale	21,523,044.00	22,413,027.00	2,037,866.00	2,295,419.00	23,562,910.00	24,708,446.00		1,145,536.00
431.1	Contributia unitatilor la asiguran sociale	15,588,456.00	15,914,786.00	1,477,416.00	1,587,438.00	17,065,872.00	17,502,224.00		436,352.00
431.1.0	Contributia cas angajator	4,439,503.00	4,862,929.00	422,756.00	529,771.00	4,862,659.00	5,392,700.00		530,041.00
431.1.0.AAA	Contributia cas angajator crativa	3,787,956.00	4,144,723.00	356,491.00	440,415.00	4,144,447.00	4,585,138.00		440,691.00
431.1.0.AL	Contributia cas angajator ariaj	2,816.00	3,072.00	256.00	346.00	3,072.00	3,418.00		346.00
431.1.0.BAI	Contributia cas angajator baiesti	59,301.00	110,229.00	10,928.00	14,804.00	110,229.00	125,033.00		14,804.00
431.1.0.BCD	Contributia cas angajator bechel carerasi dabuieri	69,866.00	77,859.00	7,993.00	10,622.00	77,859.00	88,481.00		10,622.00
431.1.0.BD	Contributia cas angajator bradesti	9,792.00	10,527.00	745.00	1,015.00	10,527.00	11,542.00		1,015.00
431.1.0.BR	Contributia cas angajator breasta	16,147.00	16,147.00	1,384.00	1,895.00	16,147.00	18,042.00		1,895.00
431.1.0.CLF	Contributia cas angajator calafat	233,578.00	255,460.00	21,882.00	29,384.00	255,460.00	284,844.00		29,384.00
431.1.0.CO	Contributia cas angajator coldeni	2,404.00	2,620.00	216.00	317.00	2,620.00	2,937.00		317.00
431.1.0.CT	Contributia cas angajator ceati	15,155.00	16,890.00	1,735.00	2,357.00	16,890.00	19,247.00		2,357.00
431.1.0.FIL	Contributia cas angajator filiali	67,545.00	74,596.00	7,057.00	9,313.00	74,596.00	83,908.00		9,307.00
431.1.0.IS	Contributia cas angajator isantia	14,759.00	15,992.00	1,234.00	1,684.00	15,992.00	17,676.00		1,684.00
431.1.0.MM	Contributia cas angajator mai mare	10,874.00	11,843.00	969.00	1,328.00	11,843.00	13,171.00		1,328.00
431.1.0.PL	Contributia cas angajator podari	14,309.00	16,088.00	1,779.00	2,485.00	16,088.00	18,573.00		2,485.00
431.1.0.SEG	Contributia cas angajator segrearea	52,823.00	58,168.00	5,345.00	7,296.00	58,168.00	65,464.00		7,296.00
431.1.0.TAN	Contributia cas angajator tanareri	46,243.00	46,243.00	4,538.00	6,215.00	46,243.00	52,458.00		6,215.00
4311.1	Contributia la rd risc si accidente	2,268.00	2,472.00	204.00	295.00	2,472.00	2,767.00		295.00
4311.1.AAA	Contributia la rd risc si accidente	60,233.00	65,967.00	5,737.00	7,189.00	65,970.00	73,156.00		7,186.00
4311.1.AL	Contributia la rd risc si accidente crativa	51,383.00	56,717.00	4,036.00	5,976.00	56,719.00	62,193.00		5,974.00
4311.1.BAI	Contributia la rd risc si accidente baiesti	34.00	40.00	3.00	5.00	37.00	45.00		8.00
4311.1.BCD	Contributia la rd risc si accidente becheli carerasi dabuieri	1,349.00	1,493.00	148.00	201.00	1,493.00	1,694.00		197.00
4311.1.BD	Contributia la rd risc si accidente bradesti	946.00	1,054.00	108.00	143.00	1,054.00	1,197.00		143.00
4311.1.BR	Contributia la rd risc si accidente breasta	133.00	143.00	10.00	14.00	143.00	157.00		14.00
4311.1.CLF	Contributia la rd risc si accidente calafat	200.00	219.00	19.00	26.00	219.00	245.00		26.00
	Contributia la rd risc si accidente calafat	3,175.00	3,472.00	297.00	386.00	3,472.00	3,870.00		396.00

Moneda: RON

Balanta conturilor

Anul fiscal: 2016

perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Ruși perioada Debit	Ruși perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
4311.1.CO	Contribuția la risc și accidente colieren	34.00	37.00	3.00	4.00	37.00	41.00		4.00
4311.1.CT	Contribuția la risc și accidente colieri	207.00	231.00	24.00	32.00	231.00	263.00		32.00
4311.1.FL	Contribuția la risc și accidente filasii	915.00	1,011.00	96.00	127.00	1,011.00	1,136.00		127.00
4311.1.S	Contribuția la risc și accidente isanitia	200.00	217.00	17.00	23.00	217.00	240.00		23.00
4311.1.MM	Contribuția la risc și accidente mlu mare	148.00	161.00	13.00	18.00	161.00	179.00		18.00
4311.1.PD	Contribuția la risc și accidente podari	197.00	222.00	25.00	35.00	222.00	257.00		35.00
4311.1.PL	Contribuția la risc și accidente plania	716.00	788.00	72.00	84.00	788.00	887.00		99.00
4311.1.SEG	Contribuția la risc și accidente seargoa	564.00	627.00	63.00	84.00	627.00	711.00		84.00
4311.1.TAN	Contribuția la risc și accidente tanierii	32.00	35.00	3.00	4.00	35.00	39.00		4.00
4311.2	Contribuția la risc și accidente lanierii	362,530.00	288,848.00	26,852.00	28,407.00	388,382.00	317,255.00	72,127.00	
4311.2.AAA	Contribuția la risc și accidente lanierii	331,872.00	253,756.00	25,290.00	23,611.00	357,122.00	277,367.00	79,755.00	
4311.2.AL	Contribuția la risc și accidente lanierii	173.00	173.00	19.00	19.00	192.00	192.00		192.00
4311.2.BAI	Contribuția la risc și accidente lanierii	6,582.00	5,431.00	796.00	796.00	6,582.00	6,227.00	335.00	
4311.2.BCD	Contribuția la risc și accidente lanierii	301.00	11,969.00	571.00	55.00	301.00	12,540.00		1,403.00
4311.2.BD	Contribuția la risc și accidente lanierii	21,745.00	3,748.00	149.00	102.00	21,894.00	3,850.00		3,850.00
4311.2.BR	Contribuția la risc și accidente lanierii	437.00	30,243.00	149.00	1,560.00	21,894.00	37,823.00		15,929.00
4311.2.CLF	Contribuția la risc și accidente lanierii	29,365.00	3,690.00	328.00	127.00	29,694.00	4,190.00	25,504.00	
4311.2.CT	Contribuția la risc și accidente lanierii	8,362.00	2,891.00	922.00	71.00	9,284.00	1,021.00	8,400.00	2,982.00
4311.2.FL	Contribuția la risc și accidente lanierii	371.00	1,550.00	371.00	126.00	371.00	894.00	8,400.00	1,621.00
4311.2.MM	Contribuția la risc și accidente lanierii	5,531.00	5,854.00	203.00	33.00	5,854.00	6,246.00	3,915.00	5,875.00
4311.2.PD	Contribuția la risc și accidente lanierii	185.00	10,751,779.00	1,022,071.00	1,022,071.00	11,802,598.00	11,773,850.00	28,748.00	201.00
4311.2.PL	Contribuția la risc și accidente lanierii	2,948,404.00	3,224,521.00	275,576.00	350,847.00	3,223,980.00	3,575,388.00	351,408.00	
4311.2.SEG	Contribuția la risc și accidente lanierii	2,515,208.00	2,747,321.00	231,548.00	291,445.00	2,746,766.00	3,038,766.00	292,010.00	
4311.2.TAN	Contribuția la risc și accidente lanierii	1,899.00	2,039.00	170.00	220.00	2,039.00	2,269.00	230.00	
4311.COMT UNIC	Bugetul asig. sociale-cont unic	65,993.00	73,243.00	7,260.00	9,843.00	73,243.00	83,086.00	9,843.00	
4312.AAA	Contribuția personalului la asigurările sociale	46,425.00	51,735.00	5,310.00	7,082.00	51,735.00	58,797.00	7,062.00	
4312.AL	Contribuția personalului la asigurările sociale	6,498.00	6,992.00	494.00	674.00	6,992.00	7,666.00	674.00	
4312.BAI	Contribuția personalului la asigurările sociale	9,812.00	10,732.00	920.00	1,259.00	10,732.00	11,991.00	1,259.00	
4312.BCD	Contribuția personalului la asigurările sociale	155,213.00	188,756.00	14,543.00	19,536.00	188,756.00	189,292.00	51,536.00	
4312.BR	Contribuția personalului la asigurările sociale	1,593.00	1,736.00	143.00	211.00	1,736.00	1,947.00	211.00	
4312.CLF	Contribuția personalului la asigurările sociale	10,072.00	11,226.00	1,154.00	1,567.00	11,226.00	12,793.00	1,567.00	
4312.CO	Contribuția personalului la asigurările sociale	44,887.00	49,572.00	4,689.00	6,189.00	49,572.00	55,761.00	6,189.00	
4312.CT	Contribuția personalului la asigurările sociale	9,806.00	10,627.00	821.00	1,119.00	10,627.00	11,746.00	1,119.00	
4312.FL	Contribuția personalului la asigurările sociale	7,224.00	7,868.00	644.00	883.00	7,868.00	8,751.00	883.00	
4312.IS	Contribuția personalului la asigurările sociale	9,508.00	10,686.00	1,180.00	1,633.00	10,686.00	12,339.00	1,633.00	
4312.MM	Contribuția personalului la asigurările sociale	35,102.00	38,652.00	3,550.00	4,849.00	38,652.00	43,501.00	4,849.00	
4312.PD	Contribuția personalului la asigurările sociale	27,700.00	30,715.00	3,015.00	4,131.00	30,715.00	34,846.00	4,131.00	
4312.PL	Contribuția personalului la asigurările sociale	1,506.00	1,641.00	135.00	196.00	1,641.00	1,837.00	196.00	
4312.SEG	Contribuția personalului la asigurările sociale	1,454,348.00	1,593,244.00	138,585.00	173,747.00	1,592,933.00	1,767,030.00	174,097.00	
4312.TAN	Contribuția personalului la asigurările sociale	1,241,285.00	1,358,499.00	116,893.00	144,447.00	1,358,499.00	1,502,936.00	144,436.00	
4313.AAA	Contribuția angajatorului la asig. soc. de sanatate	927.00	1,011.00	84.00	114.00	1,011.00	1,125.00	114.00	
4313.AL	Contribuția angajatorului la asig. soc. de sanatate	32,530.00	35,936.00	2,631.00	4,873.00	35,936.00	40,989.00	4,989.00	
4313.BAI	Contribuția angajatorului la asig. soc. de sanatate	22,986.00	26,616.00	2,455.00	3,462.00	26,616.00	29,112.00	2,496.00	
4313.BCD	Contribuția angajatorului la asig. soc. de sanatate	3,217.00	5,314.00	455.00	624.00	5,314.00	5,938.00	604.00	
4313.BD	Contribuția angajatorului la asig. soc. de sanatate	4,859.00	83,289.00	7,153.00	9,663.00	83,289.00	92,932.00	9,643.00	
4313.BR	Contribuția angajatorului la asig. soc. de sanatate	76,118.00	89,000.00	7,153.00	104.00	89,000.00	96,400.00	7,400.00	
4313.CLF	Contribuția angajatorului la asig. soc. de sanatate	4,989.00	5,560.00	571.00	776.00	5,560.00	6,336.00	776.00	
4313.CO	Contribuția angajatorului la asig. soc. de sanatate	22,174.00	24,496.00	2,322.00	3,057.00	24,496.00	27,553.00	3,057.00	
4313.CT	Contribuția angajatorului la asig. soc. de sanatate	4,865.00	5,271.00	406.00	554.00	5,271.00	5,825.00	554.00	
4313.FL	Contribuția angajatorului la asig. soc. de sanatate								
4313.IS	Contribuția angajatorului la asig. soc. de sanatate								

Balanța conturilor

Anul fiscal: 2016

perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Moneda: RON

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume procedente Debit	Total sume procedente Credit	Ruaj perioada Debit	Ruaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
4313.MM	Contributia angajatorului la asig. soc. de sanatate mlu ma	3,580.00	3,899.00	319.00	437.00	3,899.00	4,336.00		437.00
4313.PD	Contributia angajatorului la asig. soc. de sanatate podari	4,427.00	4,966.00	538.00	769.00	4,966.00	5,735.00		769.00
4313.PL	Contributia angajatorului la asig. soc. de sanatate plenla	17,373.00	19,130.00	1,757.00	2,401.00	19,130.00	21,531.00		2,401.00
4313.SEG	Contributia angajatorului la asig. soc. de sanatate segarca	13,487.00	14,963.00	1,476.00	2,040.00	14,963.00	17,003.00		2,040.00
4313.TAN	Contributia angajatorului la asig. soc. de sanatate tanla	743.00	812.00	67.00	97.00	812.00	909.00		97.00
4314.AAA	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate calta	1,533,836.00	1,680,456.00	146,289.00	183,348.00	1,680,125.00	1,863,804.00		183,675.00
4314.AL	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate alta	1,308,854.00	1,432,556.00	123,386.00	152,337.00	1,432,223.00	1,594,895.00		152,672.00
4314.BA	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate ba	981.00	1,070.00	89.00	121.00	1,070.00	1,191.00		121.00
4314.BD	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate ba	34,384.00	38,189.00	3,805.00	5,157.00	38,189.00	43,346.00		5,157.00
4314.BD	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate ba	24,306.00	27,092.00	2,784.00	3,698.00	27,092.00	30,790.00		3,698.00
4314.BD	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate ba	3,406.00	3,666.00	260.00	354.00	3,666.00	4,020.00		354.00
4314.BR	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate bradeti	5,141.00	5,622.00	481.00	660.00	5,622.00	6,282.00		660.00
4314.CLF	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate calta	80,364.00	87,933.00	7,569.00	10,224.00	87,933.00	98,157.00		10,224.00
4314.CO	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate coleni	834.00	909.00	75.00	110.00	909.00	1,019.00		110.00
4314.CT	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate calta	5,264.00	5,969.00	604.00	820.00	5,969.00	6,898.00		820.00
4314.FIL	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate filia	23,400.00	25,852.00	2,456.00	3,220.00	25,852.00	29,072.00		3,216.00
4314.IS	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate isahla	5,130.00	5,560.00	430.00	586.00	5,560.00	6,146.00		586.00
4314.MM	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate mlu ma	3,786.00	4,124.00	338.00	463.00	4,124.00	4,587.00		463.00
4314.PD	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate podari	4,616.00	5,186.00	568.00	813.00	5,186.00	5,999.00		813.00
4314.PL	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate plenla	18,357.00	20,217.00	1,860.00	2,336.00	20,217.00	22,755.00		2,538.00
4314.SEG	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate segarca	15,749.00	15,749.00	1,530.00	2,144.00	15,749.00	17,893.00		2,144.00
4314.TAN	Contributia personala la asigurari soc. de sanatate tanla	790.00	861.00	71.00	103.00	861.00	964.00		103.00
437	Ajutor de somaj	276,596.00	303,142.00	25,465.00	33,203.00	303,061.00	336,345.00		33,284.00
4371	Contributia unitatii la rd. somaj	138,296.00	151,576.00	13,241.00	16,594.00	151,536.00	168,170.00		16,634.00
4371.AAA	Contributia unitatii la rd. somaj calta	117,644.00	129,035.00	11,155.00	13,775.00	128,989.00	142,814.00		13,815.00
4371.AL	Contributia unitatii la rd. somaj alta	88.00	96.00	8.00	11.00	96.00	107.00		11.00
4371.BA	Contributia unitatii la rd. somaj ba	3,126.00	3,471.00	345.00	469.00	3,471.00	3,940.00		469.00
4371.BD	Contributia unitatii la rd. somaj ba	2,209.00	2,461.00	262.00	337.00	2,461.00	2,798.00		337.00
4371.BD	Contributia unitatii la rd. somaj ba	311.00	335.00	24.00	32.00	335.00	367.00		32.00
4371.BR	Contributia unitatii la rd. somaj bradeti	468.00	512.00	44.00	60.00	512.00	572.00		60.00
4371.CLF	Contributia unitatii la rd. somaj calta	7,283.00	7,971.00	688.00	929.00	7,971.00	8,900.00		929.00
4371.CO	Contributia unitatii la rd. somaj coleni	75.00	82.00	7.00	10.00	82.00	92.00		10.00
4371.CT	Contributia unitatii la rd. somaj calta	481.00	535.00	55.00	75.00	535.00	611.00		75.00
4371.FIL	Contributia unitatii la rd. somaj filia	2,132.00	2,356.00	224.00	294.00	2,356.00	2,650.00		294.00
4371.IS	Contributia unitatii la rd. somaj isahla	468.00	507.00	39.00	53.00	507.00	560.00		53.00
4371.MM	Contributia unitatii la rd. somaj mlu ma	346.00	377.00	31.00	42.00	377.00	419.00		42.00
4371.PD	Contributia unitatii la rd. somaj podari	425.00	477.00	52.00	71.00	477.00	548.00		71.00
4371.PL	Contributia unitatii la rd. somaj plenla	1,671.00	1,840.00	169.00	231.00	1,840.00	2,071.00		231.00
4371.SEG	Contributia unitatii la rd. somaj segarca	1,297.00	1,439.00	142.00	196.00	1,439.00	1,635.00		196.00
4371.TAN	Contributia unitatii la rd. somaj tanla	71.00	77.00	6.00	9.00	77.00	86.00		9.00
4372	Contributia personala la rd. somaj	138,301.00	151,566.00	13,224.00	16,609.00	151,525.00	168,175.00		16,650.00
4372.AAA	Contributia personala la rd. somaj calta	117,928.00	129,130.00	11,161.00	13,794.00	129,089.00	142,924.00		13,835.00
4372.AL	Contributia personala la rd. somaj alta	88.00	96.00	8.00	11.00	96.00	107.00		11.00
4372.BA	Contributia personala la rd. somaj ba	3,109.00	3,452.00	343.00	473.00	3,452.00	3,925.00		473.00
4372.BD	Contributia personala la rd. somaj ba	2,220.00	2,474.00	254.00	335.00	2,474.00	2,809.00		335.00
4372.BD	Contributia personala la rd. somaj ba	305.00	329.00	23.00	32.00	328.00	360.00		32.00
4372.BR	Contributia personala la rd. somaj bradeti	469.00	512.00	43.00	60.00	512.00	572.00		60.00
4372.CLF	Contributia personala la rd. somaj calta	7,242.00	7,916.00	674.00	922.00	7,916.00	8,838.00		922.00
4372.CO	Contributia personala la rd. somaj coleni	75.00	82.00	7.00	10.00	82.00	92.00		10.00
4372.CT	Contributia personala la rd. somaj calta	479.00	533.00	54.00	75.00	533.00	608.00		75.00
4372.FIL	Contributia personala la rd. somaj filia	2,120.00	2,342.00	222.00	294.00	2,342.00	2,636.00		294.00
4372.IS	Contributia personala la rd. somaj isahla	467.00	506.00	39.00	54.00	506.00	560.00		54.00
4372.MM	Contributia personala la rd. somaj mlu ma	338.00	368.00	30.00	42.00	368.00	410.00		42.00
4372.PD	Contributia personala la rd. somaj podari	429.00	481.00	52.00	71.00	481.00	552.00		71.00
4372.PL	Contributia personala la rd. somaj plenla	1,668.00	1,836.00	168.00	231.00	1,836.00	2,067.00		231.00
4372.SEG	Contributia personala la rd. somaj segarca	1,293.00	1,433.00	140.00	196.00	1,433.00	1,629.00		196.00

Moneda: RON

Balanta conturilor
Anul fiscal: 2016
perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Ruial perioada Debit	Ruial perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
4432.TAN	Contributia personala la fii, sonaj tanarieni	71.00	2,882,869.00	6.00	9.00	77.00	86.00		9.00
441	Impozit pe profit	2,882,869.00	2,882,869.00		459,643.00	2,882,869.00	3,342,558.10		459,689.10
4411	Taxa pe valoarea adaugata	35,879.713.32	36,601,974.34	1,390,339.45	1,390,339.45	39,408,538.63	40,008,720.55		459,689.10
442	Tva deducibila	13,778,184.37	13,778,184.37	1,052,328.27	1,052,328.27	15,168,523.82	15,168,523.82		600,081.90
4426	Tva colectata	11,117,006.72	11,117,006.72	1,086,297.59	964,078.47	12,169,334.99	12,169,334.99		9,850,752.07
4427	Tva neexigibila	10,394,522.23	9,015,004.80	1,073.86	849,581.99	14,634.72	9,865,386.78		
4428	Tva neexigibila intern activ1	13,560.87	-5,625,871.99		-238,193.13		-6,236,637.96	6,236,637.96	
4428 INT1	Tva neexigibila intern activ2		-824,173.86				-1,062,366.99	1,062,366.99	
4428 INT2	Tva neexigibila intern activ4		-2,555,133.32				-2,555,133.32	2,555,133.32	
4428 INT4	Tva neexigibila intern activ5		-10,625.63	-1,073.85	-622.87	-14,634.72	-11,248.50		3,386.22
4428 INT5	Tva neexigibila intern activ6		9,292,417.35	860,654.72	740,094.81	10,153,072.07	10,893,166.88	3,075.41	
4428 INT6	Tva neexigibila intern activ6		1,167,408.56	75,406.18	83,319.44	1,242,814.74	1,239,739.33	18.00	
4428 V	Tva neexigibila vanzari	62.65	62.65	18.00		80.65	62.66		
44281	Tva neexigibila cumparari vna la incasare	565,354.47	437,949.44	150,178.69	140,694.22	715,553.16	578,613.66	136,919.50	
44281 CANTINA	Tva neexigibila cumparari vna la incasare		1,846,697.77	336,011.18		1,846,697.77	1,846,697.77	459,065.95	
44283	Tva neexigibila -facturi neosita		4,991,690.10			5,447,786.05	4,991,690.10	6.77	
4424	Tva de plata	1,846,697.77	1,846,697.77			6.77	1,020.32		160.35
4424 10	Tva de recuperat	6.77		177.88	29.40	859.97		0.90	
4428 CANTINA	Tva neexigibila la plata	682.09	990.92			0.90			
4428E	Tva neexigibila aur	0.90							
444	Impozit pe venitul de natura salariilor	3,799,203.00	4,104,056.00	358,540.00	483,676.00	4,157,743.00	4,587,734.00		429,991.00
444.AA	Impozit pe venitul de natura salariilor craiova	3,271,947.00	3,524,145.00	305,865.00	403,948.00	3,577,832.00	3,928,093.00		350,261.00
444.AL	Impozit pe venitul de natura salariilor altai	1,792.00	2,153.00	361.00	481.00	2,153.00	2,634.00		481.00
444.BAI	Impozit pe venitul de natura salariilor baiesti	80,722.00	89,329.00	6,607.00	13,218.00	89,329.00	102,547.00		13,218.00
444.BCD	Impozit pe venitul de natura salariilor bechet cal deb	55,608.00	62,166.00	5,568.00	9,487.00	62,166.00	71,653.00		9,487.00
444.BD	Impozit pe venitul de natura salariilor bradesti	7,186.00	8,342.00	5,568.00	884.00	8,342.00	9,226.00		884.00
444.BR	Impozit pe venitul de natura salariilor bresla	10,316.00	11,409.00	1,093.00	1,765.00	11,409.00	13,175.00		1,765.00
444.CE	Impozit pe venitul de natura salariilor calaf	194,580.00	212,799.00	18,219.00	26,540.00	212,799.00	239,339.00		26,540.00
444.CF	Impozit pe venitul de natura salariilor calafeni	1,628.00	1,802.00	174.00	291.00	1,802.00	2,093.00		291.00
444.CO	Impozit pe venitul de natura salariilor carofeni	947.00		-947.00					
444.CT	Impozit pe venitul de natura salariilor caraul	10,718.00	12,884.00	2,166.00	1,905.00	12,884.00	14,789.00		1,905.00
444.FL	Impozit pe venitul de natura salariilor caraul	54,258.00	59,749.00	5,491.00	8,166.00	59,749.00	67,915.00		8,166.00
444.IS	Impozit pe venitul de natura salariilor casinila	11,988.00	13,085.00	1,097.00	1,528.00	13,085.00	14,613.00		1,528.00
444.MM	Impozit pe venitul de natura salariilor mlu mare	8,574.00	9,315.00	741.00	1,190.00	9,315.00	10,505.00		1,190.00
444.PD	Impozit pe venitul de natura salariilor podari	11,779.00	13,165.00	1,386.00	2,071.00	13,165.00	15,236.00		2,071.00
444.PL	Impozit pe venitul de natura salariilor plantia	38,110.00	43,014.00	4,904.00	6,287.00	43,014.00	49,301.00		6,287.00
444.SEG	Impozit pe venitul de natura salariilor segeara	35,886.00	30,863.00	-2,777.00	5,648.00	38,663.00	44,311.00		5,648.00
444.TAN	Impozit pe venitul de natura salariilor tanarieni	2,564.00	2,036.00	-528.00	268.00	2,036.00	2,304.00		268.00
445	Subventii	187,336,602.16	174,111,277.17	904,165.39	908,092.16	188,240,767.55	175,019,369.33	13,221,398.22	
445.0	Subventii	4,901,536.90	3,917,000.00	904,000.00	904,000.00	5,805,536.90	4,821,000.00	884,536.90	
4452	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	16,006.15	6,150,926.44			16,006.15	6,150,926.44	16,006.15	
4452 AT	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	6,336,695.68	185,769.24			6,336,695.68	185,769.24	16,006.15	
4452 BL	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	185,769.24	10,560.11			185,769.24	10,560.11	16,006.15	
4452 BR	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	10,560.11	490,011.06			10,560.11	490,011.06	16,006.15	
4452 BL.BR	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	490,011.06	114,471.56			490,011.06	114,471.56	16,006.15	
4452 BL.BR CPL	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	114,471.56	3,589,410.92			3,589,410.92	3,589,410.92	16,006.15	
4452 BS.BR	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	3,589,410.92	1,035,524.06			1,035,524.06	1,035,524.06	16,006.15	
4452 FC.BR CPL	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	1,035,524.06	879,015.49			879,015.49	879,015.49	16,006.15	
4452 FC.BR CPL	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	879,015.49	31,933.24			31,933.24	31,933.24	16,006.15	
4452 TVA.BR	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	31,933.24	164,043,350.73			164,043,350.73	164,043,350.73	16,006.15	
4452	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	170,118,485.31	38,717,652.29	165.39	4,092.16	170,118,651.30	164,047,442.89	6,071,208.41	
4452 EX	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	39,186,190.13	78,035.75			39,186,190.13	78,035.75	468,537.84	
4452 BL EX	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	468,537.84	78,035.75			468,537.84	78,035.75	468,537.84	
4452 BL EX CPL	Impunatori nerambursabile cu car de subventii	78,035.75							

Moresti - RON

Balanta conturilor
Anul fiscal: 2016
perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
4452.BS.EX	Impunmunturi nerambursabile buget de stat extindere	2,512,139.13	2,512,139.13			2,512,139.13	2,512,139.13		
4452.BS.EX.CPL	Impunmunturi nerambursabile buget de stat extindere	845,907.48	845,907.48			845,907.48	845,907.48		
4452.FC.EX	Impunmunturi nerambursabile fonduri coeziune extindere	20,430,828.93	20,430,828.93			20,430,828.93	20,430,828.93		
4452.FC.EX.CPL	Impunmunturi nerambursabile fonduri coeziune extindere	6,879,631.28	6,879,631.28			6,879,631.28	6,879,631.28		
4452.IVA.EX	Impunmunturi nerambursabile TVA cheltuieli eligibile extindere	5,869,789.17	5,869,789.17			5,869,789.17	5,869,789.17		
4452.IVA.EX.CPL	Impunmunturi nerambursabile TVA cheltuieli eligibile extindere	2,101,320.55	2,101,320.55			2,101,320.55	2,101,320.55		
4452.AVCOFIN	Impunmunturi nerambursabile cofinantare	-5,387,445.82	548,000.00			-5,387,445.82	548,000.00	-5,835,445.82	
4452.40	Impunmunturi nerambursabile cofin - c calitat	627,743.61	548,000.00			627,743.61	548,000.00	79,743.61	
4452.50	Impunmunturi nerambursabile cofin - c calitate	0.01				0.01		0.01	
4452.80	Impunmunturi nerambursabile cofin - c bachel	451,833.59				451,833.59		451,833.59	
4452.AVCOFINDED	Impunmunturi nerambursabile cofinantare deducere	-6,467,023.03				-6,467,023.03		-6,467,023.03	
4452.BL	Impunmunturi nerambursabile bl	6,877,849.68				6,877,849.68		6,877,849.68	
4452.BL.CPL	Impunmunturi nerambursabile bl	878,980.47	878,980.47			878,980.47	878,980.47		
4452.BS	Impunmunturi nerambursabile buget de stat	8,322,080.94	7,755,622.13		418.43	8,322,080.94	8,322,080.56	565,040.38	
4452.BS.CPL	Impunmunturi nerambursabile buget de stat	5,640,653.61	5,640,653.61		21.94	5,640,653.61	5,640,653.61		
4452.BSDRB	Dob bancare c ramb bs	605.48	500.48			605.48	500.48		
4452.FC	Impunmunturi nerambursabile fonduri coeziune	54,413,606.12	50,709,636.54		2,735.06	54,413,606.12	50,712,572.40	3,701,033.72	
4452.FCCPL	Impunmunturi nerambursabile fonduri coeziune	36,881,196.32	36,881,196.32			36,881,196.32	36,881,196.32		
4452.FCDPRF	Dob bancare c ramb fc	40.34	40.34			40.34	40.34		
4452.TVA	Impunmunturi nerambursabile TVA cheltuieli eligibile	3,956.86	3,956.86		143.45	3,956.86	4,102.31	393,192.61	
4452.TVA.CPL	Impunmunturi nerambursabile TVA cheltuieli eligibile	13,506,592.81	13,112,627.72		772.48	13,506,592.81	13,113,400.20	104,461.18	
4458AT	Alte sume primite cu caracter de subventii	9,794,176.97	9,794,176.97			9,794,176.97	9,794,176.97		
4458AT.BL	Alte sume primite cu caracter de subventii - bl	104,461.18				104,461.18		104,461.18	
4458AT.BS	Alte sume primite cu caracter de subventii - bs	842.43				842.43		842.43	
4458AT.FC	Alte sume primite cu caracter de subventii - fc	14,759.35				14,759.35		14,759.35	
4458AT.TVA	Alte sume primite cu caracter de subventii - TVA	68,641.10				68,641.10		68,641.10	
4458BR	Alte sume primite cu caracter de subventii	20,218.30	20,218.30			20,218.30	20,218.30		
4458BR.BL	Alte sume primite cu caracter de subventii - bl	249,905.61				249,905.61		249,905.61	
4458BR.BS	Alte sume primite cu caracter de subventii - bs	1,859.31				1,859.31		1,859.31	
4458BR.FC	Alte sume primite cu caracter de subventii - fc	1,859.31				1,859.31		1,859.31	
4458BR.TVA	Alte sume primite cu caracter de subventii - TVA	20,194.92				20,194.92		20,194.92	
4458EXT	Alte sume primite cu caracter de subventii - ic	163,916.77				163,916.77		163,916.77	
4458EXT.BL	Alte sume primite cu caracter de subventii - bl	63,974.61				63,974.61		63,974.61	
4458EXT.BS	Alte sume primite cu caracter de subventii - bs	148,295.83				148,295.83		148,295.83	
4458EXT.FC	Alte sume primite cu caracter de subventii - fc	1,195.93				1,195.93		1,195.93	
4458EXT.TVA	Alte sume primite cu caracter de subventii - TVA	12,963.92				12,963.92		12,963.92	
4458POS	Alte sume primite cu caracter de subventii - va	105,433.55				105,433.55		105,433.55	
4458POS.BL	Alte sume primite cu caracter de subventii - bl	28,702.43				28,702.43		28,702.43	
4458POS.BS	Alte sume primite cu caracter de subventii - bs	5,461,214.90				5,461,214.90		5,461,214.90	
4458POS.FC	Alte sume primite cu caracter de subventii - fc	86,278.38				86,278.38		86,278.38	
4458POS.TVA	Alte sume primite cu caracter de subventii - TVA	560,796.35				560,796.35		560,796.35	
446	Alte sume primite cu caracter de subventii - ic	3,666,744.05				3,666,744.05		3,666,744.05	
446.0	Alte sume primite cu caracter de subventii - bl	1,147,396.12				1,147,396.12		1,147,396.12	
446.1	Alte sume primite cu caracter de subventii - bs	403,301.49				403,301.49		403,301.49	
446.2	Alte sume primite cu caracter de subventii - fc	63,555.00				63,555.00		63,555.00	
446.3	Alte sume primite cu caracter de subventii - TVA	235,842.05				235,842.05		235,842.05	
446.5	Alte impozite taxe - taxa auto	39,692.12				39,692.12		39,692.12	
446.8	Alte impozite taxe si varianta asimilate taxa de firma	58,875.00				58,875.00		58,875.00	
447	Alte impozite, taxe si varianta asimilate taxa parcare	248.00				248.00		248.00	
447.0	Fonduri speciale-taxa si varianta asimilate	5,080.32				5,080.32		5,080.32	
447.0.1	Taxa antec 1	420,116.00	4,966.94		-23.32	420,116.00	4,943.32	42,783.78	
447.0.AAA	Taxa antec craiova	99,286.00	472,228.78		42,289.00	108,671.78	515,166.78	8,564.78	
447.0.CLF	Taxa antec calafat	99,286.00	108,671.78		9,568.00	108,654.00	117,401.00	8,547.00	
447.1	Fd,garantare in plata a creanțelor salariale, craiova		-221.22		8,547.00		-221.22		
447.1.AAA		59,674.00	76,802.00	6,663.00	6,355.00	76,576.00	84,957.00	8,381.00	
			65,321.00	5,621.00	6,945.00	65,295.00	72,265.00		

Moreda, RON

Balanta conturilor
Anul fiscal: 2016
perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
447.1.AL	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale alinaj	43.00	47.00	4.00	5.00	47.00	52.00		5.00
447.1.BAI	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale alinaj	1,566.00	1,239.00	173.00	234.00	1,739.00	1,973.00		234.00
447.1.BCD	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale bec cal gab	1,103.00	1,230.00	127.00	168.00	1,230.00	1,398.00		168.00
447.1.BD	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale beci cal gab	155.00	167.00	12.00	16.00	167.00	183.00		16.00
447.1.BR	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale bradesti	233.00	255.00	22.00	30.00	255.00	285.00		30.00
447.1.CIF	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale cocieni	3,661.00	4,005.00	344.00	465.00	4,005.00	4,470.00		465.00
447.1.CO	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale cocleni	35.00	38.00	3.00	5.00	38.00	43.00		5.00
447.1.CT	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale cocleni	240.00	267.00	27.00	37.00	267.00	304.00		37.00
447.1.FIL	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale filiasi	1,067.00	1,178.00	111.00	147.00	1,178.00	1,325.00		147.00
447.1.IS	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale ismailia	234.00	254.00	20.00	27.00	254.00	281.00		27.00
447.1.MM	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale mai mare	171.00	186.00	15.00	21.00	186.00	207.00		21.00
447.1.PD	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale podari	213.00	239.00	26.00	37.00	239.00	276.00		37.00
447.1.PL	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale plenita	835.00	919.00	84.00	115.00	919.00	1,034.00		115.00
447.1.SEG	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale segaraca	649.00	720.00	71.00	98.00	720.00	818.00		98.00
447.1.TAN	Fd.garantare in plata a creanțelor salariale tanareni	34.00	37.00	3.00	5.00	37.00	42.00		5.00
447.2	Fd.spec. pentru solidaritate	280,917.00	286,965.00	26,038.00	20,038.00	286,955.00	312,993.00		26,038.00
447.2.AAA	Fd.spec. pentru solidaritate craiova	212,547.00	233,411.00	20,864.00	20,840.00	233,411.00	254,251.00		20,840.00
447.2.AL	Fd.spec. pentru solidaritate alinaj	237.00	260.00	22.00	23.00	259.00	283.00		24.00
447.2.BAI	Fd.spec. pentru solidaritate beci cal gab	7,555.00	8,448.00	893.00	893.00	8,448.00	9,341.00		893.00
447.2.BCD	Fd.spec. pentru solidaritate bradesti	5,171.00	5,789.00	619.00	618.00	5,790.00	6,407.00		617.00
447.2.BD	Fd.spec. pentru solidaritate bradesti	847.00	916.00	69.00	68.00	916.00	984.00		68.00
447.2.BR	Fd.spec. pentru solidaritate bradesti	1,187.00	1,301.00	115.00	114.00	1,302.00	1,415.00		113.00
447.2.CIF	Fd.spec. pentru solidaritate cocieni	15,781.00	17,338.00	1,556.00	1,575.00	17,337.00	18,913.00		1,576.00
447.2.CO	Fd.spec. pentru solidaritate cocleni	237.00	269.00	23.00	23.00	260.00	283.00		23.00
447.2.CT	Fd.spec. pentru solidaritate cocleni	1,244.00	1,381.00	137.00	137.00	1,381.00	1,518.00		137.00
447.2.FIL	Fd.spec. pentru solidaritate filiasi	4,920.00	5,469.00	549.00	541.00	5,469.00	6,019.00		541.00
447.2.IS	Fd.spec. pentru solidaritate ismailia	1,302.00	1,417.00	115.00	114.00	1,417.00	1,531.00		114.00
447.2.MMA	Fd.spec. pentru solidaritate mai mare	949.00	1,040.00	91.00	92.00	1,040.00	1,132.00		92.00
447.2.PD	Fd.spec. pentru solidaritate podari	1,133.00	1,270.00	137.00	138.00	1,270.00	1,408.00		138.00
447.2.PL	Fd.spec. pentru solidaritate plenita	4,304.00	4,781.00	457.00	458.00	4,761.00	5,219.00		458.00
447.2.SEG	Fd.spec. pentru solidaritate segaraca	3,265.00	3,633.00	368.00	381.00	3,633.00	4,014.00		381.00
447.2.TAN	Fd.spec. pentru solidaritate tanareni	238.00	261.00	23.00	23.00	261.00	284.00		23.00
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	970.00	970.00			970.00	970.00		
448.1	Debituri diversi	61,995.68	6,160.00			61,995.68	6,160.00	55,835.68	
461	Credituri produse	61,995.68	6,160.00	37,776.86	4,099.82	440,281.65	522,368.69	55,835.68	82,067.04
462	Credituri produse	402,504.79	517,666.87	37,367.57	2,962.53	351,284.24	402,177.11		50,892.87
462.0	Credituri produse	313,916.67	2,486.15			39,975.15	2,486.15		2,486.15
462.12	Credituri produse	39,975.15	65,155.63				65,155.63		25,180.48
462.4	Credituri produse		0.10				0.10		0.10
462.4SE	Credituri produse		0.10				0.10		0.10
462.4EE	Credituri produse		0.10				0.10		0.10
462.AAA	Credituri produse		0.10				0.10		0.10
471	Decontari compensari cifu co craiova	48,612.97	50,802.51	409.29	1,747.29	49,022.26	52,549.80	3,989,900.53	3,527.54
471.0	Decontari compensari cifu co craiova	12,004,443.61	7,880,009.76	25,955.39	758,486.71	12,430,399.00	8,440,498.47		
471.1	Decontari compensari cifu co craiova	12,019,135.14	7,411,751.32	25,955.39	672,129.19	12,045,090.53	8,083,880.51	3,961,210.02	
471.2	Decontari compensari cifu co craiova	235,795.35	175,704.66		60,094.66	235,795.35	235,795.35		
471.3	Decontari compensari cifu co craiova	39,561.50	29,674.38		9,887.12	39,561.50	29,674.38		
471.5	Decontari compensari cifu co craiova	58,789.00	45,052.00		13,737.00	58,789.00	58,789.00		
471.6	Decontari compensari cifu co craiova	248.00	167.57		85.43	248.00	248.00		
471.7	Decontari compensari cifu co craiova	4,866.64	3,866.64		1,280.00	4,866.64	4,866.64		
473	Decontari din operati in curs de clasificare	45,943.98	13,978.16		1,275.31	45,943.98	17,253.47	26,690.51	
473.0	Decontari din operati in curs de clasificare	928,976.55	878,183.30	15,050.95	51,896.09	944,027.50	930,119.39	13,908.11	
473.01	Decontari din operati in curs de clasificare	768,532.52	724,408.64		51,896.09	768,532.52	776,344.73	7,238.74	
473.1	Decontari din operati in curs de clasificare	160,236.80	155,063.58			160,236.80	155,063.58	5,173.22	
473.101	Decontari din operati in curs de clasificare	207.23	-1,288.92			207.23	-1,288.92	1,496.15	
473.101	Decontari din operati in curs de clasificare	207.23	-1,288.92			207.23	-1,288.92	1,496.15	

Balantia conturilor

Anul fiscal: 2016

perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Moneda: RON

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
475	Subvenții pentru investiții	69,186,319.75	605,566,483.61	825,398.69	1,407,016.22	69,994,718.44	607,975,499.83		537,980,761.39
4752 AT	Impunuri nerambursabile al		1,984,762.31				1,984,762.31		1,984,762.31
4752.BL.AT	Impunuri neramb. bl al		16,006.15				16,006.15		16,006.15
4752.BS.AT	Impunuri neramb. buget de stat al		280,427.71				280,427.71		280,427.71
4752.FC.AT	Impunuri neramb. fonduri de coeziune al		1,304,180.92				1,304,180.92		1,304,180.92
4752.TVA.AT	Impunuri neramb. TVA cheltuieli eligibile al		384,147.53				384,147.53		384,147.53
4752 BR	Impunuri neramb.	1,087,943.91	24,138,695.92	4,646.00		1,092,589.91	24,138,695.92		23,046,106.01
4752.BL.BR	Impunuri neramb. bl br		185,769.24				185,769.24		185,769.24
4752.BS.BR	Impunuri neramb. bl br	10,560.11	10,560.11			10,560.11	10,560.11		2,013,738.63
4752.BS.BR.CPL	Impunuri neramb. buget de stat br		2,013,738.63				2,013,738.63		
4752.FC.BR	Impunuri neramb. fonduri de coeziune br	114,471.56	114,471.56	-0.40		114,471.56	114,471.56		16,377,417.01
4752.FC.BR.CPL	Impunuri neramb. fonduri de coeziune br		16,377,416.61			-0.40	16,377,416.61		
4752.PREFBR	Prelanțare bransament	930,979.00	930,979.00			930,979.00	930,979.00		
4752.TVA.BR	Impunuri neramb. TVA cheltuieli eligibile br		4,646.40	4,646.40		4,646.40	4,646.40		4,669,181.13
4752 EX	Impunuri neramb. TVA cheltuieli eligibile br	31,933.24	31,933.24			31,933.24	31,933.24		53,949,516.62
4752.BL.EX	Impunuri neramb. bl extindere	13,400,567.23	67,667,654.04	317,770.19		13,718,137.42	67,667,654.04		431,593.44
4752.BL.EX.CPL	Impunuri neramb. bl extindere	28,189.26	462,245.36	2,562.66		30,751.92	462,245.36		
4752.BS.EX	Impunuri neramb. buget de stat extindere	78,035.75	78,035.75			78,035.75	78,035.75		4,678,472.72
4752.BS.EX.CPL	Impunuri neramb. buget de stat extindere	305,571.85	5,011,823.83	27,779.26		333,351.11	5,011,823.83		
4752.FC.EX	Impunuri neramb. fonduri de coeziune extindere	845,907.48	845,907.48			845,907.48	845,907.48		38,049,276.15
4752.FC.EX.CPL	Impunuri neramb. fonduri de coeziune extindere	2,485,167.28	40,760,567.72	225,924.29		2,711,091.57	40,760,567.72		
4752.TVA.EX	Impunuri neramb. TVA cheltuieli eligibile extindere	6,879,631.28	6,879,631.28	61,503.98		6,879,631.28	6,879,631.28		10,790,174.31
4752.TVA.EX.CPL	Impunuri neramb. TVA cheltuieli eligibile extindere	676,543.78	11,528,222.07			738,047.76	11,528,222.07		
4752 POS	Impunuri neramburabile	2,101,320.55	2,101,320.55			2,101,320.55	2,101,320.55		430,723,694.10
4752.11	Dobanză bancară și alte sume posmediu	53,226,331.51	483,949,955.61		165.39	53,226,331.51	483,949,955.61		
4752.AVCOFIN	Impunuri neramb. cofinanțare		100.00				100.00		
4752.10	Impunuri neramb. cofinanțare cî segece		5,048,282.32			5,048,282.32	5,048,282.32		943,863.80
4752.11AV	Impunuri neramb. cofinanțare cî poliana mare		943,863.80			943,863.80	943,863.80		
4752.20	Impunuri neramb. cofinanțare cî poliana mare		949,548.73			949,548.73	949,548.73		2,571,030.80
4752.30	Impunuri neramb. cofinanțare cî doij		2,571,030.80			2,571,030.80	2,571,030.80		
4752.40	Impunuri neramb. cofinanțare cî calat		2,923,863.39			2,923,863.39	2,923,863.39		847,926.38
4752.50	Impunuri neramb. cofinanțare cî calat		890,743.61			847,926.38	847,926.38		519,734.80
4752.60	Impunuri neramb. cofinanțare cî balast		847,926.38			519,734.80	847,926.38		324,584.08
4752.70	Impunuri neramb. cofinanțare cî balast		519,734.80			324,584.08	519,734.80		451,833.59
4752.80	Impunuri neramb. cofinanțare cî calat		324,584.08			451,833.59	324,584.08		1,092,156.17
4752.90	Impunuri neramb. cofinanțare cî balast		451,833.59			1,092,156.17	451,833.59		-6,467,023.03
4752.AVCOFINDED	Impunuri neramb. cofinanțare cî filast		-6,467,023.03			-6,467,023.03	-6,467,023.03		6,877,849.68
4752.BL	Impunuri neramb. cofinanțare deducere		1,092,156.17			6,877,849.68	1,092,156.17		
4752.BL.CPL	Impunuri neramb. bl	878,980.47	878,980.47			878,980.47	878,980.47		44,706,036.29
4752.BS	Impunuri neramb. buget de stat		44,706,036.29				44,706,036.29		
4752.BS.CPL	Impunuri neramb. buget de stat	5,640,653.61	5,640,653.61		21.94	5,640,653.61	5,640,653.61		4,173.99
4752.BS.DRB	Dobanză bancară cî ambursare bs		4,152.05				4,152.05		292,308,699.24
4752.FC	Impunuri neramb. fonduri de coeziune	36,881,196.32	292,308,699.24			36,881,196.32	292,308,699.24		
4752.FC.CPL	Impunuri neramb. fonduri de coeziune	31,324.14	36,881,196.32			31,324.14	36,881,196.32		27,290.96
4752.FCDPRF	Dobanză bancară cî ambursare fc		81,751,201.62		143.45		81,751,201.62		14,256.77
4752.TVA	Impunuri neramb. IVA cheltuieli eligibile	9,794,176.97	9,794,176.97	131.67		9,794,176.97	9,794,176.97		18,433,084.14
4752.TVA.CPL	Impunuri neramb. IVA cheltuieli eligibile	1,448.29	15,836.73			1,579.96	15,836.73		3,265,543.92
4758	Subvenții pentru investiții	1,453,228.81	19,485,163.78	502,850.83		1,956,079.64	19,485,163.78		104,461.18
4758.1	Subvenții pentru investiții - alocan lld		104,461.18				104,461.18		842.43
4758.ID	Subvenții pentru investiții - alocan lld		842.43				842.43		
4758AT	Alte sume primite cu caracter de subvenții		14,759.35				14,759.35		
4758AT.BL	Alte sume primite cu caracter de subvenții - bl								
4758AT.BS	Alte sume primite cu caracter de subvenții - bs								

Balanta conturilor
Anul fiscal: 2016
perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Moneda: RON

Simbol cont	Denumirea cont	Total suma precedenta Debit	Total suma precedenta Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total suma Debit	Total suma Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
475SAT.FC	Alte sume primite cu caracter de subvenții - fc		68,641.10				68,641.10		68,641.10
475SAT.TVA	Alte sume primite cu caracter de subvenții - tva		20,218.30				20,218.30		20,218.30
475SBR	Alte sume primite cu caracter de subvenți		249,905.61				249,905.61		249,905.61
475SBR.BL	Alte sume primite cu caracter de subvenți - bl		1,859.31				1,859.31		1,859.31
475SBR.BS	Alte sume primite cu caracter de subvenți - bs		20,154.92				20,154.92		20,154.92
475SBR.FC	Alte sume primite cu caracter de subvenți - fc		163,916.77				163,916.77		163,916.77
475SBR.TVA	Alte sume primite cu caracter de subvenții - tva		63,974.61				63,974.61		63,974.61
475SEXT	Alte sume primite cu caracter de subvenți		148,295.83				148,295.83		148,295.83
475SEXT.BL	Alte sume primite cu caracter de subvenți - bl		1,195.93				1,195.93		1,195.93
475SEXT.BS	Alte sume primite cu caracter de subvenți - bs		12,963.92				12,963.92		12,963.92
475SEXT.FC	Alte sume primite cu caracter de subvenți - fc		105,433.55				105,433.55		105,433.55
475SEXT.TVA	Alte sume primite cu caracter de subvenții - tva		28,702.43				28,702.43		28,702.43
475SPOS	Alte sume primite cu caracter de subvenți		5,461,214.90				5,461,214.90		5,461,214.90
475SPOS.BL	Alte sume primite cu caracter de subvenți - bl		86,278.38				86,278.38		86,278.38
475SPOS.BS	Alte sume primite cu caracter de subvenți - bs		560,796.32				560,796.32		560,796.32
475SPOS.FC	Alte sume primite cu caracter de subvenți - fc		3,666,744.05				3,666,744.05		3,666,744.05
475SPOS.TVA	Alte sume primite cu caracter de subvenți - tva		1,147,396.15				1,147,396.15		1,147,396.15
481.AAA	Decontari cu craiova		1,222.08				1,222.08		1,222.08
482	Decontari intr subunitati	7.00				7.00		7.00	
482.AAA	Decontari intr subunitati - cu craiova	7.00				7.00		7.00	
491	Ajustari pt deprecierea creanțelor - clienti		39,545,175.51				39,545,175.51		39,545,175.51
496	Provizioane pt deprecierea creanțelor - debiton		44,900.00				44,900.00		44,900.00
Total clasa 4 CONTURI DE TERTI		649,503.80/73	1,139,852,344.14	31,898,886.41	35,740,109.40	681,402,694.14	1,175,592,453.54	90,072,918.56	584,626,677.96
512	Conturi curente la banci	1,616,597,013.57	1,571,767,050.02	161,497,186.09	162,264,177.42	1,778,434,199.06	1,734,031,227.44	44,402,972.22	
512.1	Cont curent in lei	1,560,560,745.91	1,517,054,763.40	160,542,164.31	160,420,521.92	1,721,102,390.22	1,677,475,265.32	43,627,644.90	
512.1.10	Depozit curent banc craiova	9,033,591.77	8,397,547.99	352,412.92	324,304.74	9,385,964.69	8,721,852.73	664,111.96	
512.1.12	Cont curent garantat bank	1,000,376,306.82	453,237.73	87,239,596.26	87,243,674.66	1,087,615,903.08	1,087,615,684.82	218.26	
512.1.12.1	Depozit garantat bank	1,000,412.08	5,900,000.00	127.92		1,040,540.60		1,040,540.60	
512.1.12.2	Depozit garantat curent	11,900,000.00		260.82		11,900,000.00		6,000,000.00	
512.1.12.4	Depozit garantat bank mnd investiti	18,142,428.90	2,087,746.55			2,121,624.93		2,121,624.93	
512.1.12.5	Depozit garantat mnd	2,087,746.55	13,071,362.38			2,087,746.55		13,071,362.38	
512.1.12.7	Depozit garantat 7	9,000,000.00	6,000,000.00			9,000,000.00		3,000,000.00	
512.1.12.8	Depozit garantat mnd 8	9,059,326.65	6,021,644.82			9,059,326.65		3,037,681.83	
512.1.12.9	Depozit garantat mnd 9	6,129,705.11	3,039,698.64			6,129,705.11		3,090,006.47	
512.1.15	Cont curent banca transilvania	55,017,546.01	52,487,031.59	4,207,858.76	4,589,804.17	59,225,404.77	57,078,835.76	2,148,569.01	
512.1.15.1	Depozit mnd banca transilvania	2,049,044.90	1,021,000.00			2,049,044.90		1,028,044.90	
512.1.15.10	Banca transilvania un-doi	16,503.11	16,303.11	44,658.96	44,658.96	61,162.07	61,162.07	6,300.00	
512.1.15.4	Depozit coaletral banca transilvania	6,300.00	234,205.53	29,681.38	29,677.18	204,454.07	263,782.71	671.36	
512.1.15.5	Banca transilvania on-line	92,079.13	53,666.59		3.50	92,079.13	53,670.09	38,409.04	
512.1.15.6	Cont curent transilvania card	1,301.00	3,000.00			3,000.00			
512.1.15.7	Cont curent transilvania	1,301.00							
512.1.15.8	Cont btl poprii ocladitronpopri045625101	44,631.78	1,301.00	52,745.52	52,745.52	97,577.30	97,577.30	748.60	
512.1.15.9	Banca transilvania payzone	1,108,279.66	1,108,279.66	111,485.45	111,485.45	1,219,765.10	1,219,765.10		
512.1.15.1	Cont colector btl	268,620.94	268,620.94	55,729.42	56,674.00	324,350.26	323,601.66		
512.1.16	Cont curent alpha bank	192,720.34	192,720.34	19,633.72	19,633.72	212,354.06	212,354.06		
512.1.17	Cont colector alpha bank			510.00	510.00		510.00		
512.1.18	Cont curent banca romanasca	357,011,701.07	357,011,655.70	57,513,392.03	57,513,437.40	414,526,093.10	414,526,093.10	58,954.02	
512.1.2	Cont curent bnd craiova	1,302,908.45	1,298,860.51	106,918.91	106,918.91	1,408,827.36	1,349,873.34		
512.1.21	Cont colector garantat bank	929,996.34	929,996.34	81,839.39	81,839.39	1,011,827.73	1,011,827.73		
512.1.23	Cont curent bnd dubleteni	421,352.36	421,352.36	42,770.18	42,770.18	464,122.54	464,122.54		
512.1.24	Cont curent bnd becheteni	78,836.43	78,836.43	7,204.11	7,204.11	86,040.54	86,040.54		
512.1.26	Cont curent bnd bailesti	1,185,076.47	1,185,076.47	91,240.64	91,240.64	1,276,317.11	1,276,317.11		

Balanta conturilor

Anul fiscal: 2016

perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Moneda: RON

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Ruila perioada Debit	Ruila perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
5121.27	Cont curent bnd calat	2,049,151.75	2,049,151.75	217,122.56	217,122.56	2,266,274.31	2,266,274.31	6,909,356.16	
5121.28	Cont curent bnd separeea	562,995.29	562,995.29	59,011.55	59,011.55	622,006.84	622,006.84	3,039,758.32	
5121.3	Disp cont curent mtd.	13,149,755.44	6,641,512.43	904,000.00	502,887.53	14,053,756.44	7,144,400.26	2,000,000.00	
5121.30	Depozit cont mtd 3	6,039,758.32	3,000,000.00			6,039,758.32	3,000,000.00	3,039,758.32	
5121.31	Depozit cont mtd 1	3,000,000.00	1,000,000.00			3,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00	
5121.32	Depozit cont mtd 2	5,000,000.00	2,000,000.00			5,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00	
5121.4	Cont curent banca reffisien	2,074,213.84	2,062,652.32	152,554.82	128,569.84	2,227,168.66	2,190,642.16	36,525.50	
5121.5	Cont curent trezoreria cv	15,180,207.07	15,086,676.19	2,193,211.14	2,172,635.00	17,373,418.21	17,259,311.19	114,107.02	
5121.51	Garanti trezorerie	9,446.60	9,446.60			9,446.60	9,446.60		
5121.511	Garanti trezorerie 1	828.31	828.31			828.31	828.31		
5121.512	Garanti trezorerie 2	43,718.64	30,557.93	1,10	5,174,605.73	43,717.74	30,557.93	13,159.81	
5121.57	Rod2ugb0000322017559ron bnd	9,555,996.04	1,362,457.86	5,174,006.92	14,730,602.96	14,730,602.96	14,730,601.77	1.19	
5121.57.1	Rod2ugb0000322017559ron bnd al	1,362,457.86	82,645.72	1,294,092.49	1,294,092.49	1,362,457.86	1,362,457.86		
5121.57.2	Rod2ugb0000322017559ron bnd br	82,645.72	3,013,333.67			1,376,738.21	3,013,333.67		
5121.57.3	Rod2ugb0000322017559ron bnd ext	3,013,333.67	187,951.62			3,013,333.67	187,951.62		
5121.5P	Cont curent trezoreria cv	4,444,210.62	3,704,280.77	118,725.25	144,010.92	4,562,935.87	3,848,291.69	714,644.18	
5121.7	Cont curent trezoreria cv	1,638,073.82	1,638,073.82	295,619.94	295,072.00	3,633,953.87	3,626,661.00	7,272.87	
5121.81	Cont curent inc calat	3,338,333.93	3,331,609.00	169,020.85	169,020.85	1,807,100.67	1,807,100.67		
5121.82	Cont curent inc calat	357,567.15	26,675.75	6,751.30	2,926.70	364,318.45	29,602.45	334,716.00	
5121.9	Garanti gestionare	56,008,757.60	54,346,743.96	924,651.70	1,813,484.88	56,933,409.30	56,160,228.84	773,180.46	
5121.9POS	Cont curent in lei	97.50	97.50			97.50	97.50		
5121.94	Rod3fnc00134023651690133	23,120,232.80	23,120,232.80	610,447.53	610,393.94	23,730,680.33	23,730,626.74	53.59	
5121.92	Rod4tre291509801x011407 rambursare	1,419,913.59	1,419,913.59			1,419,913.59	1,419,913.59		
5121.92.1	Rod4tre291509801x011407 rambursare al	7,630,244.99	7,630,244.99	446,074.92	446,074.92	7,630,244.99	7,630,244.99		
5121.92.2	Rod4tre291509801x011407 rambursare br	19,041,312.97	18,888,950.95	152,962.02	19,041,312.97	19,041,312.97	18,888,950.95	0.71	
5121.92.3	Rod57tre291507018x014036 fin bug locale	2,016,190.45	1,714,162.74	302,027.00	302,027.00	2,016,190.45	2,016,189.74		
5121.93.2	Rod57tre291507018x014036 fin bug locale	1,220,887.28	1,220,887.28	302,027.00	302,027.00	1,522,114.28	1,522,114.28		
5121.93.3	Rod57tre291507018x014036 fin bug locale	333,831.09	333,831.09			333,831.09	333,831.09	9.08	
5121.94	Rod38tre291509803x011408 preliminarie	138,980.08	138,980.08			138,980.08	138,980.08		
5121.94.1	Rod38tre291509803x011408 preliminarie al	518.34	518.34			518.34	518.34		
5121.94.2	Rod38tre291509803x011408 preliminarie br	49,034.50	49,034.50			49,034.50	49,034.50		
5121.94.3	Rod38tre291509803x011408 preliminarie ext	277,369.10	277,369.10			277,369.10	277,369.10		
5121.96	Rod8ugb0000322017574ron serv.dalorci	760,939.91		12,177.17		773,117.08		773,117.08	
5121.98	Rod56tre291509815x016999	5.00	5.00			5.00	5.00		
5124	Cont banca in valuta	63,441.76	61,474.36	3,966.80	3,997.43	67,408.56	65,461.79	1,946.77	
5124.02	Cont curent euro ing	1,007.73			20.63	1,007.73		1,007.73	
5124.03	Cont euro bor.ro94rncb0134023651690129	29,994.25	29,437.89			29,994.25	29,437.89	556.73	
5124.15D	Cont curent deleri banca transilvania		293.48	3,673.03	293.77	3,673.03	3,673.03		
5124.15E	Cont curent euro banca transilvania	32,146.30	31,742.99	26,393.28	26,183.19	32,146.30	26,183.19	403.31	
5124.16L	Cont curent lire banca transilvania	304,068.30	304,068.30	26,393.28	26,183.19	330,451.58	330,251.49	200.09	
5125	Suma in curs de decontare	54,082,979.51	53,630,876.06	4,931,191.64	5,169,475.03	59,014,171.15	58,700,351.09	313,820.06	
5125.12	Suma in curs de decontare garanti	54,082,979.51	53,630,876.06	4,931,191.64	5,169,475.03	59,014,171.15	58,700,351.09	313,820.06	
5311	Casa in lei	48,038,055.30	47,485,951.85	4,374,471.56	4,612,754.95	52,412,526.86	52,098,706.80	313,820.06	
5311.01	Casa in lei-casieria centrala	859,154.41	859,154.41	71,510.64	71,510.64	930,665.05	930,665.05		
5311.03	Casa filiali	78,839.43	78,839.43	7,204.11	7,204.11	86,040.54	86,040.54		
5311.04	Casa bechei	85,550.58	85,550.58	6,660.46	6,660.46	92,211.04	92,211.04		
5311.05	Casa calafazi	421,382.36	421,382.36	42,770.18	42,770.18	464,122.54	464,122.54		
5311.06	Casa debulieri	562,995.28	562,995.28	59,011.55	59,011.55	622,006.83	622,006.83		
5311.07	Casa segaras	2,049,151.80	2,049,151.80	217,122.56	217,122.56	2,266,274.36	2,266,274.36		
5311.08	Casa calat	1,185,077.21	1,185,077.21	91,240.64	91,240.64	1,276,317.85	1,276,317.85		
5311.09	Casa banesti	70,830.93	69,314.65	7,321.68	7,321.68	78,152.59	78,152.59		
5311.10	Casa tarandeni	69,314.65	69,314.65	5,831.68	5,831.68	75,146.33	75,146.33		
5311.12	Casa seaca de camp	278,471.98	278,471.98	23,549.21	23,549.21	302,021.19	302,021.19		
5311.13	Casa plantia								

Moneda: RON

Balanta conturilor
Anul fiscal: 2016
perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Ruși perioada Debit	Ruși perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
5311.14	Casa isahita	27.890,88	27.890,88			27.890,88	27.890,88		
5311.17	Casa podari	57.103,83	57.103,83			57.103,83	57.103,83		
5311.18	Casa caruila	137.551,26	137.551,26			137.551,26	137.551,26		
5311.21	Casa iuliei								
532	Casa in lei	161.542,61	161.542,61	8.874,35	8.874,35	161.542,61	161.542,61		
5328	Alte valori	2.692.791,23	2.692.791,23	12.615,95	12.615,95	2.692.791,23	2.692.791,23		
5328.0	Alte valori	2.692.791,23	2.692.791,23	502.515,26	502.515,26	2.692.791,23	2.692.791,23		
5328.1	Alte valori- bnf	22.287,27	18.530,76	10.434,77	10.434,77	22.287,27	18.530,76		
5328.1.AAA	Alte valori- lichete de masa	2.323.103,95	2.322.925,46	480.380,49	480.380,49	2.323.103,95	2.322.925,46		
5328.1.A	Alte valori- lichete de masa- cratiava	4.160.785,95	1.916.529,55			4.160.785,95	1.916.529,55		
5328.1.BAI	Alte valori- lichete de masa- alimaj	-197,61	1.977,28			-197,61	1.977,28		
5328.1.BCD	Alte valori- lichete de masa- baliaai	-305.439,78	65.330,10			-305.439,78	65.330,10		
5328.1.BD	Alte valori- lichete de masa- bdrasai	-186.201,87	44.473,97			-186.201,87	44.473,97		
5328.1.CLF	Alte valori- lichete de masa- brasiia	-12.137,71	6.985,41			-12.137,71	6.985,41		
5328.1.CD	Alte valori- lichete de masa- calidai	-49.731,74	9.701,82			-49.731,74	9.701,82		
5328.1.CO	Alte valori- lichete de masa- colidai	-832.393,25	129.950,83			-832.393,25	129.950,83		
5328.1.CT	Alte valori- lichete de masa- colidai	-3.683,31	1.992,74			-3.683,31	1.992,74		
5328.1.FL	Alte valori- lichete de masa- carai	-639,88	11.217,66			-639,88	11.217,66		
5328.1.IIS	Alte valori- lichete de masa- filiai	-207.188,38	41.460,28			-207.188,38	41.460,28		
5328.1.MM	Alte valori- lichete de masa- isahita	-27.622,50	10.405,40			-27.622,50	10.405,40		
5328.1.PD	Alte valori- lichete de masa- podari	-15.845,57	7.758,69			-15.845,57	7.758,69		
5328.1.PL	Alte valori- lichete de masa- plenia	-8.905,55	9.668,37			-8.905,55	9.668,37		
5328.1.SEG	Alte valori- lichete de masa- segaraa	-139.785,94	36.287,77			-139.785,94	36.287,77		
5328.1.TAN	Alte valori- lichete de masa- tanenai	-1.006,67	27.197,85			-1.006,67	27.197,85		
5328.2	Alte valori- lichete de masa- tanenai	347.400,00	1.992,74	11.700,00	11.700,00	347.400,00	1.992,74		
5328.2.AAA	Alte valori- vouchere vacanta - cratiava	347.400,00	345.600,00			347.400,00	345.600,00		
5328.2.AL	Alte valori- vouchere vacanta - alimaj		295.200,00				295.200,00		
5328.2.BAI	Alte valori- vouchere vacanta - baliaai		18.900,00				18.900,00		
5328.2.BCD	Alte valori- vouchere vacanta - bdrasai		900,00				900,00		
5328.2.BD	Alte valori- vouchere vacanta - brasiia		5.400,00				5.400,00		
5328.2.CLF	Alte valori- vouchere vacanta - calidai		1.800,00				1.800,00		
5328.2.CT	Alte valori- vouchere vacanta - colidai		5.400,00				5.400,00		
5328.2.FL	Alte valori- vouchere vacanta - carai		4.500,00				4.500,00		
5328.2.IIS	Alte valori- vouchere vacanta - filiai		1.800,00				1.800,00		
5328.2.MM	Alte valori- vouchere vacanta - isahita		1.800,00				1.800,00		
5328.2.PD	Alte valori- vouchere vacanta - podari		6.300,00				6.300,00		
5328.2.SEG	Alte valori- vouchere vacanta - segaraa		547.390,62				547.390,62		
542	Avancur de trezorerie		1.493.094,221,43				1.493.094,221,43		
581	Viramente interne		1.463.707,289,95				1.463.707,289,95		
581.0	Viramente interne		1.463.707,289,95				1.463.707,289,95		
581.0.1	Viramente interne conturi programe externe		31.041,241,34				31.041,241,34		
581.2	Viramente interne - fonduri		16.818,91				16.818,91		
581.AT	Viramente interne conturi programe externe		1.420.431,93				1.420.431,93		
581.BR	Viramente interne conturi programe externe		9.495.323,34				9.495.323,34		
581.CANTINA	Viramente interne		112.128,92				112.128,92		
581.EX	Viramente interne conturi programe externe		161.642,61				161.642,61		
581.POSMEDIU	Viramente interne catre invest. posmediu		23.283.070,14				23.283.070,14		
Total clasa 5: CONTURI DE TREZORERIE		3.167.364,396,56	3.114.236,142,83	319.589,243,54	323.729,758,14	3.486.943,639,90	3.437.967,900,97	48.975,738,93	0,00
601	Cheltuieli cu materiale prime	677.005,42	677.005,42	47.939,45	47.939,45	724.944,87	724.944,87		
601.0	Cheltuieli cu materiale prime polidurora ai	4.335,98	4.335,98	12.597,74	12.597,74	4.335,98	4.335,98		
601.1	Cheltuieli cu materiale prime solai de aluminiu	293.096,66	293.096,66	2.674,20	2.674,20	305.694,60	305.694,60		
601.2	Cheltuieli cu materiale prime coric hidu	39.008,29	39.008,29	21.704,03	21.704,03	41.682,49	41.682,49		
601.3	Cheltuieli cu materiale prime polidecticli	205.209,98	205.209,98			226.914,01	226.914,01		
601.4	Cheltuieli cu materiale prime clorua forica	52.386,62	52.386,62			52.386,62	52.386,62		

Moneda: RON

Balanta conturilor
Anul fiscal: 2016
perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

SISTEM : EMSYS 6.10.6.0
DATA : 16.05.2017
ORA : 07.59.22 AM
PAGINA : 21

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
601.51	Cheltuieli cu materiale prime cantina bar	244.21	82,723.48	10,952.63	10,952.63	255.06	255.06		
601.52	Cheltuieli cu materiale prime cantina bucatarie		5,180,715.22	360,591.06	360,591.06	93,676.11	93,676.11		
602	Cheltuieli cu materiale consumabile	82,723.48	2,867,736.01	187,698.25	187,698.25	5,541,306.28	5,541,306.28		
602.10	Cheltuieli cu materiale auxiliare	2,867,736.01	2,864,279.58	187,227.23	187,227.23	3,055,434.26	3,055,434.26		
602.11	Cheltuieli cu materiale auxiliare cantina	3,456.43	1,286,383.85	471.02	471.02	3,051,506.81	3,051,506.81		
602.2	Cheltuieli privind combustibilul	1,286,383.85	7,621.58	116,837.37	116,837.37	3,927.45	3,927.45		
602.3	Cheltuieli cu ambalajele	7,621.58	674,545.89	913.90	913.90	1,403,221.22	1,403,221.22		
602.4	Cheltuieli privind piesele de schimb	344,427.88	1,187,401.25	33,028.55	33,028.55	8,535.49	8,535.49		
602.8	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor inv	1,187,401.25	8,491,438.53	354,165.16	354,165.16	707,574.44	707,574.44		
603	Cheltuieli privind energia si apa	8,491,438.53	5,932,257.69	812,399.73	812,399.73	366,540.87	366,540.87		
603.0	Cheltuieli privind energia electrica (ch variabile)	5,932,257.69	1,252,358.62	634,411.36	634,411.36	1,521,586.41	1,521,586.41		
603.1	Cheltuieli privind apa potra	1,252,358.62	134,887.11	107,850.31	107,850.31	9,303,838.26	9,303,838.26		
603.3	Cheltuieli privind energia termica si gaze	134,887.11	508,928.26	36,303.29	36,303.29	6,566,689.05	6,566,689.05		
603.4	Cheltuieli privind suspensii si reziduuri	508,928.26	663,006.85	32,071.92	32,071.92	1,360,208.93	1,360,208.93		
603.6	Cheltuieli privind certificate verzi	663,006.85	4,475.64	1,762.85	1,762.85	171,190.40	171,190.40		
607.CANTINA	Cheltuieli cu intretinerea si reparatii	4,475.64	455,887.52	536.71	536.71	541,000.18	541,000.18		
611	Cheltuieli cu redeventile,locațiile si chiri	455,887.52	7,041,757.30	68,869.13	68,869.13	664,769.70	664,769.70		
612	Cheltuieli cu primele de asigurare	7,041,757.30	237,242.91	21,409.56	21,409.56	5,012.35	5,012.35		
613	Cheltuieli cu colaboratori	237,242.91	472,380.00	31,337.00	31,337.00	524,756.65	524,756.65		
622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	472,380.00	1,397.72	118.78	118.78	7,678,052.88	7,678,052.88		
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	1,397.72	56,215.94	13,681.07	13,681.07	258,652.47	258,652.47		
623.0	Cheltuieli de protocol	56,215.94	27,272.89	7,380.00	7,380.00	503,717.00	503,717.00		
623.1	Cheltuieli cu transport bunuri si personal	27,272.89	28,943.25	6,301.07	6,301.07	1,515.50	1,515.50		
623.2	Cheltuieli cu deplasari, deplasari si transferari	137,226.96	107,449.58	12,414.18	12,414.18	69,897.01	69,897.01		
623.3	Cheltuieli cu depasirea	107,449.58	61,846.78	9,840.42	9,840.42	34,652.69	34,652.69		
625.1	Cheltuieli cu darna internă	61,846.78	40,875.70	8,222.58	8,222.58	35,244.32	35,244.32		
625.3	Cheltuieli cu darna externa	40,875.70	4,727.10	1,617.84	1,617.84	149,641.14	149,641.14		
626	Cheltuieli postale si taxe de comunicatii	4,727.10	306,003.56	70,344.57	70,344.57	117,290.00	117,290.00		
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asistiale	306,003.56	208,684.35	19,050.19	19,050.19	70,069.36	70,069.36		
627.POSMEDIU	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	208,684.35	11.00			42,493.54	42,493.54		
628.0	Alte cheltuieli cu serv	11.00	4,507,296.36	655,157.06	655,157.06	4,727.10	4,727.10		
628.1	Licente	4,507,296.36	4,505,604.36	654,214.30	654,214.30	376,348.13	376,348.13		
628.2	Autozalati	450.00	400.00	442.76	442.76	228,734.54	228,734.54		
628.3	Taxe mediu	1,292.00	889,335.30	500.00	500.00	11.00	11.00		
635.1	Cheltuieli cu alte impozite taxe si vanzariimane asistiale	889,335.30	265,771.00	150,312.58	150,312.58	5,162,453.42	5,162,453.42		
635.2	Taxe anrsoc	265,771.00	100,169.00	26,038.00	26,038.00	5,159,818.66	5,159,818.66		
635.3	Chelti,laxe si impozite locale	100,169.00	254,301.70	8,547.00	8,547.00	442.76	442.76		
635.4	Impoziti constructii speciale	254,301.70	187,123.60	105,140.14	105,140.14	900.00	900.00		
635.5	Cheltuieli cu salarii personal productiv	187,123.60	61,970.00	10,587.44	10,587.44	1,019,647.88	1,019,647.88		
641.1	Cheltuieli cu facturi de masa	61,970.00	27,311,656.00	3,303,162.00	3,303,162.00	1,019,647.88	1,019,647.88		
642	Cheltuieli privind asigurari si protectia sociale	27,311,656.00	2,155,525.46	307,125.00	307,125.00	291,809.00	291,809.00		
645	Chelti, privind contributia unitatii la asig. sociale	2,155,525.46	6,456,689.00	565,367.00	565,367.00	7,228,340.00	7,228,340.00		
645.1	Chelti, priv. contributia unitatii la ajutor social	6,456,689.00	207,462.00	24,949.00	24,949.00	5,284,433.00	5,284,433.00		
645.2	Chelti, priv. contributia unitatii la fondul de sanatate	4,719,066.00	1,449,001.00	173,786.00	173,786.00	232,411.00	232,411.00		
645.3	Pierderi din creante si debitori diversi	207,462.00	81,160.00	7,549.00	7,549.00	1,622,787.00	1,622,787.00		
645.6	Alte cheltuieli de exploatare	1,449,001.00	16,691.26	352,023.76	352,023.76	18,709.00	18,709.00		
654	Despagubiri, amenzi si penalitati	81,160.00	52,949.97	14,854.59	14,854.59	2,039,243.74	2,039,243.74		
658	Alte cheltuieli de exploatare	16,691.26	1,288,670.11	334,717.16	334,717.16	67,804.46	67,804.46		
658.1		1,687,219.98							
659		52,949.97							
659.8		1,288,670.11							

Balanta conturilor

Anul fiscal: 2016

perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

Moneda: RON

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
6588.1	Alte cheltuieli de exploatare voucher	345,600.00	345,600.00	-5,140.00	-5,140.00	340,460.00	340,460.00		
6588.1.AAA	Alte cheltuieli de exploatare voucher craiova	295,200.00	295,200.00	-3,340.00	-3,340.00	291,860.00	291,860.00		
6588.1.AL	Alte cheltuieli de exploatare voucher altaj	18,900.00	18,900.00	900.00	900.00	900.00	900.00		
6588.1.BAI	Alte cheltuieli de exploatare voucher baiesti	3,600.00	3,600.00			18,900.00	18,900.00		
6588.1.BCD	Alte cheltuieli de exploatare voucher dubleni	900.00	900.00			3,600.00	3,600.00		
6588.1.BD	Alte cheltuieli de exploatare voucher bradesti	5,400.00	5,400.00			900.00	900.00		
6588.1.CLF	Alte cheltuieli de exploatare voucher calafet	5,400.00	5,400.00	-900.00	-900.00	4,500.00	4,500.00		
6588.1.CT	Alte cheltuieli de exploatare voucher carai	1,800.00	1,800.00	-900.00	-900.00	900.00	900.00		
6588.1.FIL	Alte cheltuieli de exploatare voucher filiasi	5,400.00	5,400.00			4,500.00	4,500.00		
6588.1.IS	Alte cheltuieli de exploatare voucher islasita	4,500.00	4,500.00			4,500.00	4,500.00		
6588.1.MM	Alte cheltuieli de exploatare voucher malu mare	1,800.00	1,800.00			1,800.00	1,800.00		
6588.1.PD	Alte cheltuieli de exploatare voucher podari	1,800.00	1,800.00			1,800.00	1,800.00		
6588.1.SEG	Alte cheltuieli de exploatare voucher segoasa	6,300.00	6,300.00			6,300.00	6,300.00		
6588.CANTIVA	Alte cheltuieli de exploatare voucher segoasa	500.68	500.68	7,592.01	7,592.01	6,300.00	6,300.00		
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	1,438,038.57	1,438,038.57	109.60	109.60	610.28	610.28		
666	Cheltuieli privind doboranzile	-8,514.46	-8,514.46	503,137.87	503,137.87	1,941,176.44	1,941,176.44		
667	Cheltuieli privind scuturile acordate	-8,514.46	-8,514.46	8,514.46	8,514.46	6,274.23	6,274.23		
668	Cheltuieli financiare	3,460.68	3,460.68	2,813.55	2,813.55	2,139,474.56	2,139,474.56		
6611	Cheltuieli de exploatare privind amortizantele	1,937,238.95	1,937,238.95	202,235.60	202,235.60	3,813,242.36	3,813,242.36		
6611.LEX	Cheltuieli de exploatare privind amortizantele - extindere	3,495,472.17	3,495,472.17	317,770.19	317,770.19	1,302,660.00	1,302,660.00		
6612	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele			1,302,660.00	1,302,660.00	750,356.64	750,356.64		
6814	Cheltuieli cu impozitul pe profit	2,612,394.00	2,612,394.00	750,356.64	750,356.64	3,072,037.00	3,072,037.00		
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	2,612,394.00	2,612,394.00	459,643.00	459,643.00	3,072,037.00	3,072,037.00		
6911	Cheltuieli cu impozitul pe profit	77,029,496.86	77,029,496.86	11,545,684.90	11,545,684.90	88,575,181.76	88,575,181.76		
Total clasa 6: CONTUR DE CHELTUIELI		77,029,496.86	77,029,496.86	11,545,684.90	11,545,684.90	88,575,181.76	88,575,181.76	0.00	0.00
704	Venituri din lucrat executate si servicii prestate	83,589,053.80	83,589,053.80	7,120,412.36	7,120,412.36	90,709,466.18	90,709,466.18		
704.1	Venituri din lucrat executate si servicii prestate	82,882,264.07	82,882,264.07	7,063,980.59	7,063,980.59	89,946,244.66	89,946,244.66		
704.1.AAA	Venituri din lucrat executate si servicii prestate craiova	74,037,209.20	74,037,209.20	6,408,480.91	6,408,480.91	80,445,690.11	80,445,690.11		
704.1.AL	Venituri din lucrat executate si servicii prestate altaj	81,793.18	81,793.18	5,965.24	5,965.24	87,758.42	87,758.42		
704.1.BAI	Venituri din lucrat executate si servicii prestate baiesti	1,806,697.14	1,806,697.14	125,911.12	125,911.12	1,732,608.26	1,732,608.26		
704.1.BCD	Venituri din lucrat executate si servicii prestate dubleni	645,540.46	645,540.46	19,249.27	19,249.27	664,786.73	664,786.73		
704.1.BD	Venituri din lucrat executate si servicii prestate bradesti	232,779.49	232,779.49	14,382.04	14,382.04	247,161.53	247,161.53		
704.1.BR	Venituri din lucrat executate si servicii prestate bradesti	137,394.98	137,394.98	8,811.43	8,811.43	146,206.41	146,206.41		
704.1.CLF	Venituri din lucrat executate si servicii prestate calafet	2,262,369.52	2,262,369.52	177,352.01	177,352.01	2,439,721.53	2,439,721.53		
704.1.CO	Venituri din lucrat executate si servicii prestate carai	150,049.36	150,049.36	8,793.16	8,793.16	158,842.52	158,842.52		
704.1.CRL	Venituri din lucrat executate si servicii prestate craiova	134,306.66	134,306.66	5,736.39	5,736.39	140,043.05	140,043.05		
704.1.CRP	Venituri din lucrat executate si servicii prestate craiova	4,167.74	4,167.74	3,426.63	3,426.63	7,584.37	7,584.37		
704.1.FIL	Venituri din lucrat executate si servicii prestate filiasi	1,699,219.49	1,699,219.49	144,849.80	144,849.80	1,844,069.29	1,844,069.29		
704.1.IS	Venituri din lucrat executate si servicii prestate islasita	401,400.88	401,400.88	22,182.22	22,182.22	423,583.10	423,583.10		
704.1.MM	Venituri din lucrat executate si servicii prestate malu mare	173,724.05	173,724.05	16,350.96	16,350.96	192,075.01	192,075.01		
704.1.PD	Venituri din lucrat executate si servicii prestate podari	144,637.88	144,637.88	10,044.74	10,044.74	154,682.62	154,682.62		
704.1.PL	Venituri din lucrat executate si servicii prestate segoasa	303,008.77	303,008.77	22,994.31	22,994.31	326,003.08	326,003.08		
704.1.SEG	Venituri din lucrat executate si servicii prestate segoasa	66,925.74	66,925.74	4,338.66	4,338.66	71,264.40	71,264.40		
704.1.TAN	Venituri din lucrat executate si servicii prestate tanari	700,243.54	700,243.54	50,421.37	50,421.37	750,664.91	750,664.91		
704.1.TL	Venituri din lucrat executate si servicii prestate tanari	95,456.65	95,456.65	10,225.41	10,225.41	105,684.06	105,684.06		
704.3	Venituri din servicii diverse	5,347.34	5,347.34	2,464.92	2,464.92	7,812.26	7,812.26		
704.3.AAA	Venituri din servicii diverse craiova	706,789.73	706,789.73	55,381.75	55,381.75	763,221.52	763,221.52		
704.3.BAI	Venituri din servicii diverse baiesti	643,767.19	643,767.19			699,148.94	699,148.94		
704.3.BCD	Venituri din servicii diverse bradesti	250.04	250.04			250.04	250.04		
704.3.BD	Venituri din servicii diverse dubleni	657.31	657.31			657.31	657.31		
704.3.CLF	Venituri din servicii diverse calafet	414.32	414.32	75.40	75.40	414.32	414.32		
704.3.CRP	Venituri din servicii diverse craiova	17,422.09	17,422.09			17,497.49	17,497.49		
704.3.CRL	Venituri din servicii diverse craiova	159.57	159.57			159.57	159.57		
704.3.FIL	Venituri din servicii diverse filiasi	41,046.14	41,046.14	815.07	815.07	41,861.21	41,861.21		
704.3.PL	Venituri din servicii diverse segoasa	2,330.67	2,330.67			2,330.67	2,330.67		

Moneda: RON

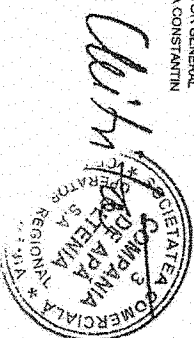
Balanta conturilor
Anul fiscal: 2016
perioada: 01-12-2016 - 31-12-2016

SISTEM : EMSYS 6.10.6.0
DATA : 18.05.2017
ORA : 07.59.22 AM
PAGINA : 22

Simbol cont	Denumire Cont	Total sume precedente Debit	Total sume precedente Credit	Rula perioada Debit	Rula perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
704.3.SC	Venturi din servicii diverse- seaca de camp	122.83	122.83	159.57	159.57	122.83	122.83	0.00	0.00
704.3.SEG	Venturi din servicii diverse- seaca de camp	122.83	122.83	159.57	159.57	122.83	122.83	0.00	0.00
704.3.TAN	Venturi din servicii diverse- lantari	619.57	619.57	11,542.10	11,542.10	12,271.58	12,271.58	0.00	0.00
707	Venturi din redevente, localti gastire si chiri	12,271.58	12,271.58	11,542.10	11,542.10	12,271.58	12,271.58	0.00	0.00
708	Venturi din activitati anexe	148,081.74	148,081.74	795.00	795.00	159,876.74	159,876.74	0.00	0.00
722	Venturi din productie de imobilizari corporale	38,809.83	38,809.83	1,240,319.92	1,240,319.92	1,279,129.75	1,279,129.75	0.00	0.00
722.POS	Venturi din productie de imobilizari corporale	2,536,086.04	2,536,086.04	1,240,319.92	1,240,319.92	3,776,405.96	3,776,405.96	0.00	0.00
754	Venturi din creante reactivate si debitori diversi	885,667.00	885,667.00	17,588.12	17,588.12	885,667.00	885,667.00	0.00	0.00
758	Alte venituri din exploatare	31,028.65	31,028.65	489,866.49	489,866.49	520,895.14	520,895.14	0.00	0.00
758.1	Venturi din despag. amenz. penalitati	5,347,375.91	5,347,375.91	167,561.44	167,561.44	5,514,937.35	5,514,937.35	0.00	0.00
758.1.AAA	Venturi din despag. amenz. penalitati-craiova	1,806,724.45	1,806,724.45	143,513.82	143,513.82	1,950,238.30	1,950,238.30	0.00	0.00
758.1.AL	Venturi din despag. amenz. penalitati- alina	1,539,834.64	1,539,834.64	0.24	0.24	1,539,834.88	1,539,834.88	0.00	0.00
758.1.BAI	Venturi din despag. amenz. penalitati-balesti	42.68	42.68	7,091.77	7,091.77	7,134.45	7,134.45	0.00	0.00
758.1.BD	Venturi din despag. amenz. penalitati-bod	8,305.10	8,305.10	705.28	705.28	9,010.38	9,010.38	0.00	0.00
758.1.BR	Venturi din despag. amenz. penalitati-bradesti	1,053.62	1,053.62	101.50	101.50	1,155.12	1,155.12	0.00	0.00
758.1.CLF	Venturi din despag. amenz. penalitati-calaf	2,301.36	2,301.36	62.03	62.03	2,363.39	2,363.39	0.00	0.00
758.1.CO	Venturi din despag. amenz. penalitati-colofeni	39,621.04	39,621.04	3,577.30	3,577.30	43,198.34	43,198.34	0.00	0.00
758.1.CRL	Venturi din despag. amenz. penalitati-craiova	4,244.94	4,244.94	403.47	403.47	4,648.41	4,648.41	0.00	0.00
758.1.FIL	Venturi din despag. amenz. penalitati-filiasi	427.43	427.43	27.40	27.40	454.83	454.83	0.00	0.00
758.1.IIS	Venturi din despag. amenz. penalitati-isnita	110,839.75	110,839.75	10,081.34	10,081.34	120,921.09	120,921.09	0.00	0.00
758.1.MM	Venturi din despag. amenz. penalitati-mare	3,656.20	3,656.20	397.12	397.12	4,053.32	4,053.32	0.00	0.00
758.1.PD	Venturi din despag. amenz. penalitati-podari	3,308.95	3,308.95	332.58	332.58	3,641.53	3,641.53	0.00	0.00
758.1.PL	Venturi din despag. amenz. penalitati-plenia	1,132.94	1,132.94	100.09	100.09	1,233.03	1,233.03	0.00	0.00
758.1.SC	Venturi din despag. amenz. penalitati-seaca de camp	3,051.38	3,051.38	304.60	304.60	3,355.98	3,355.98	0.00	0.00
758.1.SEG	Venturi din despag. amenz. penalitati-seaca de camp	284.16	284.16	21.56	21.56	305.72	305.72	0.00	0.00
758.1.TAN	Venturi din despag. amenz. penalitati-lantari	5,723.71	5,723.71	648.19	648.19	6,371.90	6,371.90	0.00	0.00
7584.EX	Venturi din subventii pentru investitii	1,698.21	1,698.21	193.15	193.15	1,891.36	1,891.36	0.00	0.00
7588	Venturi din subventii pentru investitii - extindere	1,448.29	1,448.29	131.67	131.67	1,579.96	1,579.96	0.00	0.00
755	Alte venituri din exploatare	3,495,472.17	3,495,472.17	317,770.19	317,770.19	3,813,242.36	3,813,242.36	0.00	0.00
756	Venturi din diferente de curs valutar	43,731.00	43,731.00	4,403.19	4,403.19	48,134.19	48,134.19	0.00	0.00
766.POSMEDIU	Venturi din dobinzi	192.50	192.50	108.96	108.96	301.46	301.46	0.00	0.00
767	Venturi din dobinzi	261,409.84	261,409.84	1,096.25	1,096.25	262,506.09	262,506.09	0.00	0.00
768	Venturi din dobinzi	288.59	288.59	12,178.36	12,178.36	12,466.95	12,466.95	0.00	0.00
781	Alte venituri financiare	25,923.76	25,923.76	9,375.30	9,375.30	35,299.06	35,299.06	0.00	0.00
781.2	Venturi din provizioane privind activitatea de exploatare	6,058.56	6,058.56	654,213.00	654,213.00	660,271.56	660,271.56	0.00	0.00
TOTAL GENERAL		92,882,338.40	92,882,338.40	4,691,945.39	4,691,945.39	97,574,283.79	97,574,283.79	0.00	0.00

DIRECTOR GENERAL
MITRITA CONSTANTIN

DIRECTOR ECONOMIC
BALACANU ANCA



CONTRACT DE PRESTARI DE SERVICII

04.5. / 2017 / 30.01

Intre:

SC Compania de Apa Oltenia SA cu sediul in Craiova, Str. Brestei, Nr. 133, Județul Dolj, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J16/63/1999, cod unic de inregistrare 11400673 atribut fiscal RO, cont bancar nr. RO35BTRL01701202W56251XX deschis la BANCA TRANSILVANIA reprezentata legal prin Mitrita Constantin in calitate de Director General identificat prin CNP 1521227163205 denumit in continuare **BENEFICIAR** sau "Societate", pe de o parte

si

BDO Audit S.R.L., cu sediul in Victory Business Center, str. Invingatorilor, nr.24, sector 3, Bucuresti, ROMANIA, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40 / 22485 / 07.12.1994, cod unic de inregistrare RO6546223, cont bancar nr. RO77BRDE441SV0026129 510 RON, deschis la BRD Decebal, reprezentata prin Cristian Iliescu, in calitate de Partener Audit identificat prin CNP 1760506424545, denumit in continuare **AUDITOR** sau **PRESTATOR**, pe de alta parte.

Articolul 1 OBIECTUL CONTRACTULUI

1.1. Prezentul contract are ca obiect prestarea pe teritoriul Romaniei, de catre **PRESTATOR**, a urmatoarelor servicii:

- 1.1.1 Auditul situatiilor financiare anuale intocmite de Compania de Apa Oltenia S.A. la 31.12.2016 in conformitate cu reglementarile contabile romanesti, in limba romana;
- 1.1.2 Auditul situatiilor financiare anuale intocmite de Compania de Apa Oltenia S.A. la 31.12.2016 in conformitate cu standardele internationale de raportare financiara, in limba engleza si traducere in limba romana;

in schimbul onorariului platit de catre **BENEFICIAR**.

1.2. Orice modificare sau extindere a ariei de aplicabilitate si/sau responsabilitate a **PRESTATORULUI** ce nu sunt reglementate de prezentul contract va fi convenita in scris, printr-un act aditional la prezentul contract.

Articolul 2 DURATA DESFASURARII CONTRACTULUI

- 2.1. **PRESTATORUL** va planifica si efectua lucrarile de audit in cooperare cu **BENEFICIARUL** luand in considerare cerintele si capacitatea **BENEFICIARULUI** de a furniza informatiile necesare, dar executarea testelor de audit va fi inceputa numai in momentul in care **BENEFICIARUL** a transmis versiunea finala a balantei de verificare si informatiile necesare auditului de sfarsit de an si a confirmat posibilitatea de incepere a testelor de audit in perioada programata.
- 2.2. Calendarul desfasurarii activitatilor este prezentat in Anexa 1 la prezentul contract.
- 2.3. Contractul va fi considerat incheiat pentru exercitiul supus revizuirii in momentul livrarii rapoartelor finale.

Articolul 3 **RAPOARTE**

- 3.1. **PRESTATORUL** va intocmi si transmite **BENEFICIARULUI** urmatoarele rapoarte:
 - 3.1.1 Raport de audit al situatiilor financiare anuale intocmite de Compania de Apa Oltenia S.A. la 31.12.2016 in conformitate cu reglementarile contabile romanesti, in limba romana;
 - 3.1.2 Raport de audit al situatiilor financiare anuale intocmite de Compania de Apa Oltenia S.A. la 31.12.2016 in conformitate cu standardele internationale de raportare financiara, in limba engleza si traducere in limba romana;
 - 3.1.3 Scrisoare catre conducerea societatilor cuprinzand recomandari cu privire la corectarea unor deficiente in legatura cu sistemul contabi, de control si raportare financiara.
- 3.2. Rapoartele vor fi intocmite in 3 exemplare in limba romana si respectiv cel IFRS in cate 3 exemplare engleza si traducere romana.

Articolul 4 **ONORARIU SI MODALITATE DE PLATA**

- 4.1. Onorariul datorat de catre **BENEFICIAR PRESTATORULUI** pentru realizarea prezentului contract este de **54.500 LEI**, exclusiv TVA
- 4.2. Onorariul are in vedere accesul si cooperarea deplina a conducerii si personalului **BENEFICIARULUI**, existenta unor evidente contabile corespunzatoare, precum si intreaga disponibilitate a conducerii **BENEFICIARULUI** la cererile de prezentare detaliata de informatii solicitate la anumite date, necesare pentru finalizarea auditului in termenul stabilit.
- 4.3. De asemenea, onorariul are in vedere ipoteza ca **BENEFICIARUL** va pregati si pune la dispozitia **PRESTATORULUI**, cu promptitudine si in maniera adecvata,

informatiile solicitate de **PRESTATOR** (necesare pentru finalizarea misiunii la termenul stabilit).

4.4. Daca in timpul desfasurarii misiunii de audit se constata ca ipotezele luate in calcul la stabilirea onorariului de mai sus nu mai sunt valabile, **PRESTATORUL** va informa imediat **BENEFICIARUL** si se va conveni o ajustare corespunzatoare a onorariilor. Aceasta ajustare se va face in functie de timpul suplimentar necesar si la rate orare echivalente cu cele folosite la calculul onorariilor din prezentul contract. De exemplu, in cazul in care conducerea si personalul **BENEFICIARULUI** nu dau curs solicitarilor **PRESTATORULUI**, sau au loc evenimente nefiresti, cum ar fi o intarziere importanta in furnizarea informatiilor, indisponibilitatea conducerii si personalului **BENEFICIARULUI** sau dificultati in obtinerea unor documente necesare desfasurarii auditului, **PRESTATORUL** va discuta de indata cu **BENEFICIARUL** consecintele in ceea ce priveste termenul si onorariile.

4.5. Platile vor fi efectuate pe baza facturilor emise de catre **PRESTATOR** dupa cum urmeaza:

- | | |
|--|-----|
| - la inceperea auditului: | 20% |
| - la predarea raportului de audit preliminar intocmit în conformitate cu OMFP 1802/2014: | 50% |
| - la predarea raportului de audit intocmit în conformitate cu IFRS: | 30% |

4.6. Facturile vor fi achitate in termen de 3 zile calendaristice de la primirea acestora de catre **BENEFICIAR**. In cazul in care plata nu este incasata in termen de 14 zile calendaristice de la data primirii facturilor **PRESTATORUL** isi rezerva dreptul de a factura aditional penalitati de 0,1% pe zi de intarziere intre data scadenta a facturii initiale si data incasarii in contul **PRESTATORULUI**. In cazul in care facturile anterioare nu sunt platite la termenele stabilite, **PRESTATORUL** isi rezerva dreptul de a inceta temporar lucrarile de audit si de a le relua in cel mai scurt timp cu putinta cand va dispune de resursele adecvate. **PRESTATORUL** nu isi asuma responsabilitatea pentru consecintele unor astfel de intarzieri.

Articolul 5 OBLIGATIILE SI RASPUNDEREA PRESTATORULUI

5.1. Obligatiile si raspunderea **PRESTATORULUI** sunt stabilite in Anexa 3 „Termeni contractuali specifici. Servicii audit si conexe”.

Articolul 6 OBLIGATIILE BENEFICIARULUI

6.1. **BENEFICIARUL** se obliga sa plateasca onorariul in conditiile prevazute la articolul 4 al prezentului contract.

- 6.2. **BENEFICIARUL** va pune la dispozitia **PRESTATORULUI** documente si orice alte informatii relevante considerate de catre **PRESTATOR** suficiente pentru efectuarea auditului. In acest sens, **BENEFICIARUL** se obliga sa puna la dispozitia **PRESTATORULUI**, la solicitarea acestuia, toate documentele sale contabile, orice alte documente si acte ale **BENEFICIARULUI** inclusiv informatiile si explicatiile necesare pentru realizarea obiectului prezentului contract solicitate de catre **PRESTATOR**. **BENEFICIARUL** se obliga sa permita **PRESTATORULUI** sa discute in mod liber cu orice persoana aflata in subordinea sa sau sub controlul sau care ar putea furniza informatii in vederea realizarii obiectului prezentului contract.
- 6.3. **BENEFICIARUL** se obliga sa semneze la data emiterii raportului de audit si sa transmita **PRESTATORULUI** o scrisoare (Management Representation Letter) prin care declara ca au fost puse la dispozitia **PRESTATORULUI** documente si informatii complete si confirma alte reprezentari anuntate sau comunicate in timpul desfasurarii activitatii. Un model al acestei scrisori poate fi pus la dispozitia **BENEFICIARULUI** la cerere. Raportul de audit final nu va putea fi emis in lipsa acestui document.

Articolul 7 RASPUNDEREA BENEFICIARULUI

- 7.1. Conducerea **BENEFICIARULUI** este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare in conformitate cu OMF1802/2014 si/ sau IFRS. Aceasta responsabilitate include: proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant in vederea intocmirii si prezentarii fidele a situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorilor; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate si utilizarea unor estimari rezonabile si credibile in circumstantele date. Auditul situatiilor financiare nu scuteste conducerea de aceasta responsabilitate.
- 7.2. Conducerea este de asemenea responsabila pentru punerea la dispozitia **PRESTATORULUI** la cerere, a tuturor evidentelor contabile ale **BENEFICIARULUI**, tuturor celorlalte evidente relevante, inclusiv procesele verbale ale tuturor intalnirilor conducerii si actionarilor, si informatiile si explicatiile pe care **PRESTATORUL** le considera necesare in vederea prestarii obligatiilor sale de auditor.
- 7.3. La intocmirea situatiilor financiare conducerea foloseste date sau estimari care nu sunt evidentiata in contabilitate. Ca parte a procedurilor obisnuite de audit ale **PRESTATORULUI**, se va solicita conducerii sa confirme in scris acele date sau estimari precum si orice alte informatii verbale pe care **PRESTATORUL** le primeste de la acestia pe timpul auditului privind aspecte care au un efect important asupra situatiilor financiare. De asemenea, **PRESTATORUL** va solicita

confirmarea ca toate informatiile importante si relevante au fost aduse la cunostinta sa.

- 7.4. **BENEFICIARUL** este raspunzator pentru protejarea bunurilor sale, pentru mentinerea unor controale interne adecvate si prevenirea si detectarea deturnarilor de fonduri, frauda si iregularitati, erori si non-conformitati cu legi si reglementari. **PRESTATORUL** va depune toate eforturile pentru a-si planifica auditul astfel incat sa poata detecta, in mod rezonabil, denaturari semnificative in situatiile financiare sau evidentele contabile (inclusiv orice denaturari semnificative rezultate din deturnari de fonduri, frauda si iregularitati, erori si non-conformitati cu legi si reglementari), dar nu se poate considera ca examinarea sa va detecta toate aceste denaturari semnificative sau fraude, erori sau aspecte de non-conformitate. In cazul in care prin examinarea sa, **PRESTATORUL** va descoperi deturnari de fonduri, frauda si iregularitati, erori si non-conformitate cu legi si reglementari le va raporta **BENEFICIARULUI**. Daca astfel de aspecte sunt identificate poate fi de asemenea necesara si raportarea externa a acestora in conformitate cu cerinte legale in vigoare in prezent.
- 7.5. Conducerea **BENEFICIARULUI** este responsabila pentru a se asigura ca **BENEFICIARUL** respecta legislatia fiscala din Romania in ceea ce priveste intocmirea si depunerea declaratiilor fiscale in termenul legal cat si in ceea ce priveste plata la scadenta a impozitelor, taxelor si contributiilor. Obiectivul examinarii de catre **PRESTATOR** a situatiei fiscale a **BENEFICIARULUI** in cadrul auditului este de a obtine elemente probante ca sumele legate de soldurile conturilor fiscale inregistrate in situatiile financiare ale **BENEFICIARULUI** nu sunt denaturate in mod semnificativ in relatie cu situatiile financiare luate in ansamblu. Scopul acestui contract nu este de a descoperi toate erorile sau omisiunile, care pot exista legat de pozitia fiscala a **BENEFICIARULUI** in general sau de anumite tipuri de impozit, in special. **PRESTATORUL** nu isi asuma nicio responsabilitate fata de nerespectarea de catre **BENEFICIAR** a cerintele legilor fiscale care in opinia sa nu afecteaza prezentarea generala fidela a situatiilor financiare.
- 7.6. Pe baza acestui contract, **BENEFICIARUL** este de acord ca, in termen de un an de la data Raportului de Audit, sa nu angajeze niciun angajat sau un fost angajat al **PRESTATORULUI** care a participat la auditul situatiilor financiare ale **BENEFICIARULUI** fara acordul scris in prealabil al **PRESTATORULUI**.

Articolul 8 NERESPECTAREA CALENDARULUI

- 8.1. In cazul in care **BENEFICIARUL** nu respecta calendarul desfasurarii activitatii (asa cum este prezentat in Anexa 1) si prin urmare **PRESTATORUL** nu isi poate indeplini obligatiile contractuale asumate prin prezentul contract, **PRESTATORUL** va notifica in scris **BENEFICIARUL** cu privire la acest aspect. In astfel de cazuri,

PRESTATORUL isi rezerva dreptul de a inceta temporar lucrarile de audit si de a le relua in cel mai scurt timp cu putinta cand va dispune de resursele adecvate. **PRESTATORUL** nu isi asuma responsabilitatea pentru consecintele unor astfel de intarzieri.

- 8.2. In cazul in care **BENEFICIARUL** a respectat calendarul (asa cum este prezentat in Anexa 1) iar **PRESTATORUL** nu respecta datele livrarii rapoartelor in conformitate cu Anexa 1, **PRESTATORUL** va suporta penalizari in cuantum de 0,1% pe zi de intarziere.

Articolul 9 MODIFICAREA CONTRACTULUI

- 9.1. Prezentul contract poate fi modificat numai in baza unor acte aditionale semnate de ambele parti contractante.

Articolul 10 INCETAREA CONTRACTULUI

- 10.1. Prezentul contract inceteaza in urmatoarele cazuri:

10.1.1 prin acordul ambelor Parti;

10.1.2 prin denuntarea unilaterala la initiativa oricarei dintre parti prin transmiterea in scris a unui preaviz de 30 zile calendaristice;

10.1.3 prin indeplinirea obiectului contractului;

10.1.4 prin imposibilitatea indeplinirii obiectului contractului. **PRESTATORUL** isi rezerva dreptul de a inceta contractul imediat dupa incheierea unui interval de timp acordat **BENEFICIARULUI**, in situatii care includ, dar nu se limiteaza la urmatoarele:

a. **BENEFICIARUL** nu furnizeaza **PRESTATORULUI** informatii credibile pentru audit;

b. **BENEFICIARUL** refuza sa furnizeze **PRESTATORULUI** informatii necesare desfasurarii auditului; sau

c. **BENEFICIARUL** impiedica **PRESTATORUL** sa desfasoare procedurile necesare de audit;

10.1.5 in cazul falimentului **BENEFICIARULUI** sau **PRESTATORULUI**;

10.1.6 in celelalte cazuri expres prevazute de legea romana drept cazuri de incetare a contractului.

- 10.2. In toate aceste cazuri, daca legea nu dispune altfel, **BENEFICIARUL** se obliga sa plateasca **PRESTATORULUI** onorariul, calculat proportional cu serviciile prestate pana in momentul incetarii prezentului contract.

Articolul 11 DISPOZIȚII FINALE

11.1. Anexa 1 - Calendarul desfasurarii activitatilor, Anexa 2 - Conditii Generale si Anexa 3 - Termeni contractuali specifici. Servicii audit si conexe sunt parti integrante ale prezentului contract.

11.2. Toate notificările și comunicările privind prezentul contract, se vor face în scris și vor fi trimise la următoarele adrese:

- pentru **BENEFICIAR**: Str. Brestei, Nr. 133, Craiova, ROMANIA

- pentru **PRESTATOR**: Str. Invingatorilor, nr.24, sector 3, Bucuresti, ROMANIA
fax: 021.319.94.77, telefon: 021.319.94.76.

Orice schimbare a adreselor menționate mai sus, va fi notificata în scris celeilalte parti, în timp util.

Atat **BENEFICIARUL** cat si **PRESTATORUL** vor numi cate un sef de proiect în sarcinat cu coordonarea ansamblului de relatii între **PRESTATOR** si **BENEFICIAR**.

din partea **BENEFICIARULUI**: Bălăceanu Anca
din partea **PRESTATORULUI**: Cristian Iliescu

11.3. Dacă **BENEFICIARUL** dorește să discute cu **PRESTATORUL** despre posibilitățile de a îmbunătăți calitatea serviciilor, sau în cazul în care **BENEFICIARUL** este nemulțumit de calitatea serviciilor furnizate, poate lua legătura cu dl. Silviu Manolescu, Director General la numărul de telefon 021 319 94 76, sau cu partenerul coordonator al proiectului.

11.4. Încheiat în București, în două exemplare, cu valoare egală, câte unul pentru fiecare parte (**PRESTATOR** și **BENEFICIAR**) partile garantând prin prezenta că reprezentanții, ale caror semnături apar mai jos, au fost și sunt la data încheierii acestui contract legal investiți să încheie prezentul contract.

BENEFICIAR

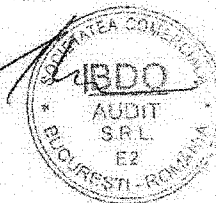
Director General
Mitriță Constantin

Director ec.,
Bălăceanu Anca

Șef Serviciu Juridic,
Andronache Mirela

PRESTATOR

Cristian Iliescu
Director Audit



Anexa 1. Calendarul desfasurarii activitatilor

Nr	Activitate	Data/Interval	Responsabil
1	Transmiterea balantei de verificare	15 mar 2017	BENEFICIAR
2	Transmiterea listei cerintelor preliminare	20 mar 2017	PRESTATOR
3	Transmiterea informatiilor din lista de la punctul 2	27 mar 2017	BENEFICIAR
4	Discutii cu conducerea companiei auditate	27 mar-7 apr 2017	PRESTATOR/BENEFICIAR
5	Documentarea sistemului de contabilitate	27 mar-7 apr 2017	PRESTATOR/BENEFICIAR
6	Realizarea testelor de audit	27 mar-7 apr 2017	PRESTATOR
7	Concluzii preliminare si actualizarea cerintelor	10 apr 2017	PRESTATOR
8	Transmiterea informatiilor suplimentare solicitate	12 apr 2017	BENEFICIAR
9	Transmiterea versiunilor finale ale balantei de verificare si setului complet de situatii financiare	13 apr 2017	BENEFICIAR
10	Inaintarea raportului preliminar de audit OMFP 1802/2014	18 apr 2017	PRESTATOR
11	Formularea eventualelor observatii asupra raportului preliminar de audit	19 apr 2017	BENEFICIAR
12	Transmiterea Management Representation Letter si a situatiilor financiare OMFP 1802/2014 aprobate	20 apr 2017	PRESTATOR
13	Transmiterea raportului final	20 apr 2017	PRESTATOR
14	Inaintarea raportului preliminar de audit IFRS	27 iun 2017	PRESTATOR
15	Formularea eventualelor observatii asupra raportului preliminar de audit	29 iun 2017	BENEFICIAR
12	Transmiterea Management Representation Letter si a situatiilor financiare IFRS aprobate	29 iun 2017	PRESTATOR
16	Transmiterea raportului final	30 iun 2017	PRESTATOR



Anexa 2. Conditii generale

Anexa 2. Conditii generale

Aceste Conditii Generale se aplica serviciilor prestate de BDO Audit unui client in baza unui contract de prestari servicii la care au fost anexate aceste Conditii Generale.

1. ONORARIU SI MODALITATEA DE PLATA

- 1.1. Daca nu este precizat altfel in contract, onorariul **PRESTATORULUI** se stabileste in functie de timpul consumat, de personalul implicat, de nivelul de pregătire si gradul de raspundere al acestora.
- 1.2. In cazul in care onorariul este exprimat intr-o alta moneda decat RON, iar **BENEFICIARUL** este entitate inregistrata in Romania, onorariul va fi achitat de **BENEFICIAR** in RON, la cursul zilei comunicat de BNR din ziua facturarii.
- 1.3. Orice activitati efectuate de **PRESTATOR** la solicitarea **BENEFICIARULUI**, legate de alte obiective decat cele mentionate in prezentul contract sau in afara duratei de valabilitate a prezentului contract, vor fi platite de **BENEFICIAR** dupa onorariile obisnuite ale **PRESTATORULUI**, in functie de pozitia si experienta personalului implicat.

2. PERSONAL

- 2.1. **PRESTATORUL** va utiliza personal calificat, angajati sau colaboratori, cu nivelul de experienta cerut de obiectul misiunii, precum si cu o buna cunoastere a mediului economic romanesc si a domeniului de activitate al **BENEFICIARULUI**. Stabilirea componentei echipei este in responsabilitatea **PRESTATORULUI**.

3. RESPONSABILITATILE BENEFICIARULUI

- 3.1. **BENEFICIARUL** va pune la dispozitia **PRESTATORULUI** instructiuni sau informatii complete, exacte si relevante pentru realizarea contractului. **PRESTATORUL** nu este responsabil de consecintele care deriva din absenta sau incorectitudinea informatiilor.
- 3.2. Orice opinie sau recomandare va fi adresata in scris **BENEFICIARULUI**. Rapoartele, scrisorile, informatiile, opiniile si recomandarile nu vor fi folosite de catre **BENEFICIAR** in niciun alt scop decat cel pentru care au fost concepute, nu vor fi reproduse, nu se va face referire la acestea in alte documente si nu se vor pune la dispozitia nici unei terte parti fara consimtamantul scris al **PRESTATORULUI**. Singurele exceptii de la aceasta cerinta sunt membrii organizatiei **BENEFICIARULUI**, sau cazul in care sunt solicitate de lege, hotarare judecatoreasca.
- 3.3. Orice recomandare sau observatie facuta de **PRESTATOR** in forma orala sau orice raport in varianta de lucru nu va fi luat in considerare de **BENEFICIAR** pana cand **PRESTATORUL** nu confirma in scris forma finala. Forma finala este confirmata prin semnatura si stampila partenerului de audit desemnat reprezentantul **PRESTATORULUI** in prezentul contract.

BDO Audit SRL, societate cu raspundere limitata cu sediu in Romania, este membru a BDO International Limited, o companie din Regatul Unit al Marii Britanii si Irlandei de Nord formata prin garantie ("limited by guarantee"), si face parte din BDO, retea internationala de firme membre independente.

BDO este denumirea comerciala pentru rețeaua BDO si pentru fiecare dintre firmele membre BDO.

- 4.4. **PRESTATORUL** se asteapta ca toti angajatii sai sa respecte cu strictete codul sau de etica. Prin urmare, atat **PRESTATORUL**, cat si angajatii sai, vor trata toate informatiile obtinute pe parcursul indeplinirii obligatiilor lor profesionale ca fiind strict confidentiale.
- 4.5. In baza relatiei contractuale cu **BENEFICIARUL**, inclusiv a prevederilor prezentului contract, **PRESTATORULUI** ii va fi permis sa presteze servicii catre alti clienti si nu va intampina restrictii in acest sens. Procedurile standard de control intern ale **PRESTATORULUI** sunt destinate sa asigure pastrarea confidentialitatii informatiilor comunicate acestuia in timpul angajamentului.
- 4.6. Clauza de confidentialitate de mai sus nu se va aplica informatiilor care:
- sunt cunoscute de drept de catre **PRESTATOR** inainte sa-i fi fost prezentate de catre **BENEFICIAR**;
 - sunt aduse la cunostinta oricarei alte persoane sau entitati de catre **BENEFICIAR**, fara nicio restrictie;
 - sunt elaborate independent de catre **PRESTATOR** fara a utiliza sau a se baza pe informatii confidentiale;
 - sunt sau devin de interes public, fara a incalca obligatia de confidentialitate;
 - pot fi obtinute in mod legal de **PRESTATOR** de la orice tert.

5. COMUNICAREA PE SUPORT ELECTRONIC

- 5.1. Pe parcursul derularii contractului, este posibil ca **PRESTATORUL** sa comunice cu **BENEFICIARUL** prin mijloace electronice. Cu toate acestea, transmiterea electronica de informatii nu poate fi garantata ca fiind pe deplin sigura si lipsita de erori. Informatiile transmise pe aceasta cale pot fi interceptate, modificate, pierdute, distruse, pot ajunge cu intarziere sau pot fi incomplete, iar utilizarea lor poate ridica anumite riscuri. Prin urmare, desi inainte de a transmite informatii pe suport electronic **PRESTATORUL** va pune in practica proceduri rezonabile din punct de vedere comercial pentru a depista cei mai cunoscuti virusi la momentul respectiv, si fara a tine seama de nici un contract colateral, garantie sau reprezentare, nici **PRESTATORUL** si nici partnerii, angajatii sau agentii sai nu vor fi tinuti responsabili fata de **BENEFICIAR** din niciun motiv, fie ca acesta este stipulat de contract, reprezinta un prejudiciu (inclusiv din neglijenta) si in nicio alta situatie, pentru orice eroare sau omisiune rezultata din sau in legatura cu comunicarea electronica de informatii catre **BENEFICIAR** si cu gradul de siguranta al acestor informatii si inclusiv, dar fara a se limita la, actele sau omisiunile furnizorilor de servicii ai **PRESTATORULUI**. **PRESTATORUL** nu va fi scutit de o astfel de raspundere in cazul unor acte, omisiuni sau interpretari eronate care reprezinta acte penale, efectuate cu rea credinta sau frauduloase din partea partenerilor, angajatilor sau agentilor **PRESTATORULUI**, conform unei sentinte judecatoresti pronuntate de o instanta din Bucuresti.
- 5.2. In cazul in care **BENEFICIARUL** doreste ca **PRESTATORUL** sa protejeze cu parola toate sau anumite documente transmise, **BENEFICIARUL** va comunica optiunea sa catre **PRESTATOR**, pentru ca acesta sa ia masurile corespunzatoare.



Anexa 2. Conditii generale

Aceste firme sunt entitati asociate BDO, dar sunt entitati separate din punct de vedere legal.

10. FORTA MAJORA

- 10.1. Debitorul obligatiilor contractuale va fi exonerat de executarea unor asemenea obligatii contractuale daca executarea este impiedicata sau intarziata de orice actiune sau cauza mai presus de controlul uneia dintre parti si pe care o asemenea parte nu a putut-o prevedea sau evita, cu conditia ca partea ale carei obligatii au fost afectate sa informeze prompt, in termen de maxim 120 ore de la producerea situatiei de Forta Majora, cealalta parte asupra unor asemenea cauze si va depune toate eforturile de a-si duce la indeplinire obligatiile sale. Daca situatia de Forta Majora dureaza mai mult de 9 luni, prezentul contract va inceta.

11. LEGEA CONTRACTULUI

- 11.1. In cazul in care oricare clauza din contractul de prestari servicii se dovedeste a fi invalida, restul clauzelor raman in vigoare.
- 11.2. Prezentul contract de prestari servicii si anexele acestuia vor fi guvernate si interpretate in conformitate cu legea romana.
- 11.3. In cazul in care partile nu ajung la o intelegere amiabila, disputele si neintelegerile ce decurg sau sunt in legatura cu prezentul contract vor fi solutionate de instantele competente din Romania.
- 11.4. In cazul in care contractul este intocmit si intr-o alta limba decat cea romana, limba romana prevaleaza asupra celeilalte limbi, exemplarele avand aceeasi valoare juridica.

BENEFICIAR

Mitrita Constantin

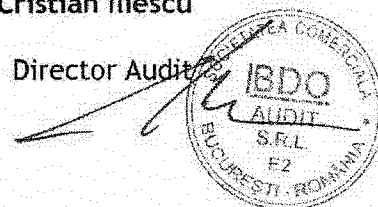
Director General



PRESTATOR

Cristian Iliescu

Director Audit



BDO Audit SRL, societate cu raspundere limitata cu sediu in Romania, este membru a BDO International Limited, o companie din Regatul Unit al Marii Britanii si Irlandei de Nord limitata prin garantie ("limited by guarantee"), si face parte din BDO, retea internationala de firme membre independente.

BDO este denumirea comerciala pentru rețeaua BDO și pentru fiecare dintre firmele membre BDO.

Anexa 3. Termeni contractuali specifici. Servicii audit si conexe**1. DESCRIEREA MISIUNII, RASPUNDEREA PRESTATORULUI**

- 1.1. Obiectivul unei misiuni de audit este efectuarea unei verificari a situatiilor financiare, pe baza de elemente probante, care trebuie puse la dispozitia **PRESTATORULUI** de catre **BENEFICIAR**.
- 1.2. **PRESTATORUL** are responsabilitatea profesionala de a raporta catre actionari/asociati daca, in opinia sa, situatiile financiare ofera o imagine fidela, in toate aspectele semnificative, asupra pozitiei financiare a **BENEFICIARULUI** si rezultatelor operationale pentru exercitiul auditat in conformitate cu cadrul de raportare utilizat.
- 1.3. Serviciile sunt efectuate in conformitate cu Standardele Nationale de Audit/ Standardele Internationale de Audit si includ acele teste asupra tranzactiilor si/sau privind existenta, proprietatea si modul de evaluare a activelor si pasivelor pe care **PRESTATORUL** le considera necesare. **PRESTATORUL** analizeaza sistemele contabile si de control financiar intern astfel incat sa poata evalua daca acestea sunt potrivite pentru a fi folosite ca baza pentru intocmirea situatiilor financiare si pentru a stabili daca **BENEFICIARUL** a pastrat evidente contabile adecvate.
- 1.4. **PRESTATORUL** obtine evidentele adecvate pe care le considera suficiente pentru a-i permite sa formuleze concluzii rezonabile. Natura si amploarea procedurilor sale variaza in functie de evaluarea proprie a sistemului contabil al **BENEFICIARULUI** si in functie de sistemul financiar de control intern, in cazul in care **PRESTATORUL** decide sa se bazeze pe el. Legat de auditarea situatiilor financiare ale **BENEFICIARULUI**, **PRESTATORUL** solicita sa i se puna din timp la dispozitie toate documentele sau declaratiile care vor fi emise impreuna cu acestea. **PRESTATORUL** are responsabilitatea de a raporta prin exceptie in cazul in care exista aspecte care nu sunt in concordanta cu situatiile financiare incluse in acele documente sau declaratii.
- 1.5. Lucrarile **PRESTATORULUI** variaza in functie de constatările sale in timpul auditului si de la an la an. In consecinta, **PRESTATORUL** poate modifica aria de aplicabilitate a auditului, poate alterna ariile de interes si poate propune spre analiza aspecte specifice, dupa cum dicteaza circumstantele specifice.
- 1.6. Auditul include evaluarea estimarilor semnificative si deciziilor conducerii pentru intocmirea situatiilor financiare si pentru a stabili daca politicile contabile sunt adecvate circumstantelor **BENEFICIARULUI**, aplicate consecvent si prezentate in mod adecvat. Pentru a-si forma o opinie **PRESTATORUL** evalueaza, de asemenea, prezentarea generala a informatiilor in situatiile financiare.
- 1.7. **PRESTATORUL** intocmeste un raport al auditorului pe baza rezultatelor auditului, care sa includa o opinie fara rezerve, cu rezerve, adversa, sau imposibilitatea exprimarii unei opinii. De asemenea, **PRESTATORUL** poate ajunge la concluzia ca nu este posibila emiterea unui raport de audit. Daca **PRESTATORUL** formuleaza o opinie cu rezerve sau

BDO Audit SRL, societate cu raspundere limitata cu sediu in Romania, este membru al BDO International Limited, o companie din Regatul Unit al Marii Britanii si Irlandei de Nord limitata prin garantie ("limited by guarantee"), si face parte din BDO, retea internationala de firme membre independente.

BDO este denumirea comerciala pentru rețeaua BDO și pentru fiecare dintre firmele membre BDO.

- 2.5. Analiza sistemelor de control financiar intern se realizeaza doar in contextul efectuării auditului situatiilor financiare ale **BENEFICIARULUI** si, prin urmare, comentariile **PRESTATORULUI** legate de aceste sisteme nu abordeaza in mod necesar toate imbunatatirile posibile ce se pot sugera ca urmare a unei examinari speciale, mai extinse a acestora.

3. ALTE SERVICII

- 3.1. Orice alte servicii care nu sunt conexe obiectului principal al contractului vor face obiectul unui contract separat cu una din firmele BDO. Serviciile conexe obiectului principal al contractului pot fi stabilite prin act aditional.
- 3.2. Asistenta la intocmirea situatiilor financiare nu face parte din misiunea de audit, dar **PRESTATORUL** va discuta cu **BENEFICIARUL** principiile contabile aplicate de **BENEFICIAR**, in special in zonele cu probleme de interpretare, iar **PRESTATORUL** poate sugera ajustari pe care **BENEFICIARUL** sa le aiba in vedere.
- 3.3. In cadrul misiunii de audit, nu intra in responsabilitatea **PRESTATORULUI** sa aiba cunostinta de informatiile oferite altor angajati sau colaboratori ai **PRESTATORULUI** neimplicati in audit (de exemplu informatii oferite in legatura cu servicii de consultanta, servicii fiscale sau alte servicii).

4. CONFLICT DE INTERESE

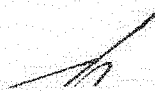
- 4.1. In conformitate cu cerintele etice ale Camerei Auditorilor Financiari din Romania **PRESTATORUL** pune in aplicare proceduri pentru a identifica situatiile in care pot aparea conflicte de interese. Cu toate acestea, **PRESTATORUL** nu poate garanta ca aceste proceduri vor identifica toate aceste situatii. In cazul in care **BENEFICIARUL** constata orice potential conflict care afecteaza furnizarea serviciilor va notifica imediat **PRESTATORUL**.
- 4.2. In cazul in care un conflict de interese este identificat si **PRESTATORUL** considera ca punerea in aplicare a procedurilor adecvate poate asigura in mod corespunzator interesele **BENEFICIARULUI**, **PRESTATORUL** va anunta (sub rezerva obligatiilor de confidentialitate pe care le poate datora catre terte parti), va explica masurile de protectie pe care le pune in aplicare si va obtine consimtamantul **BENEFICIARULUI** pentru punerea lor in aplicare. Cu toate acestea, pot exista situatii in cazul in care **PRESTATORUL** poate considera ca pozitia **BENEFICIARULUI** nu poate fi asigurata si in astfel de circumstante serviciile pot fi incetate.

5. UTILIZAREA RAPORTULUI DE AUDIT

BDO Audit SRL, societate cu raspundere limitata cu sediu in Romania, este membru a BDO International Limited, o companie din Regatul Unit al Marii Britanii si Irlandei de Nord, inregistrata prin garantie ("limited by guarantee"), si face parte din BDO, retea internationala de firme membre independente.

BDO este denumirea comerciala pentru rețeaua BDO și pentru fiecare dintre firmele membre BDO.

el





Anexa 3. Termeni contractuali specifici Servicii audit si conexe

si cost aferent unor terte parti, cu exceptia celor rezultate ca urmare a intentiei sau
relei credinte a **PRESTATORULUI** in executarea lucrarilor aferente prezentului contract.

BENEFICIAR

Mitrita Constantin

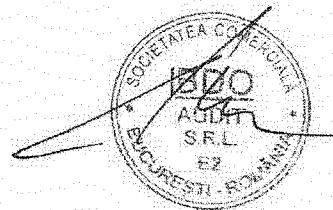
Director General



PRESTATOR

Cristian Iliescu

Director Audit

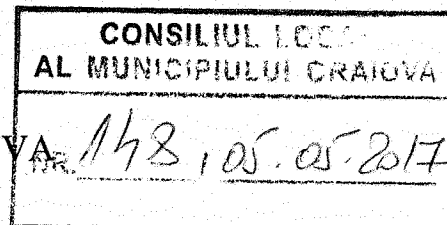


BDO Audit SRL, societate cu raspundere limitata cu sediu in Romania, este membru a BDO International Limited, o companie din Regatul Unit si Marii Britanii si Irlanda de Nord si este
prin garantie ("limited by guarantee"), si face parte din BDO, retea internationala de firme membre independente.

BDO este denumirea comerciala pentru reseaua BDO si pentru fiecare dintre firmele membre BDO.

Nr. 6718 / 05.05.2017

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI CRAIOVA
Str. A.I.Cuza nr. 7, Craiova



In atentia d-nei Cretu Cristina Madalina

Va rugam sa introduceti pe ordinea de zi a sedintei Consiliului Local al Municipiului Craiova mandatarea reprezentantului Consiliului Local in AGA, d-na Cretu Cristina Madalina, sa voteze in **Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Companiei de Apa Oltenia SA din data de 26.05.2017, orele 14³⁰**, urmatoarele materiale aflate pe ordine de zi:

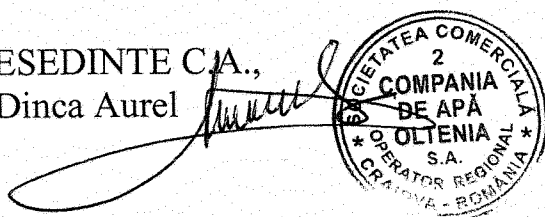
1. Analiza si aprobarea Bilantului contabil, a Contului de profit si pierderi al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2016.
2. Analiza si aprobarea Raportului administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2016;
3. Analiza si aprobarea Raportului auditorului independent.
4. Analiza si aprobarea profitului net al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2016 si repartizarea acestuia.
5. Analiza si aprobarea acordarii drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A., in conformitate cu contractele de mandat, pentru realizarea obiectivelor si criteriilor de performanta aferente anului 2016.

Asa cum se mentioneaza in convocarea anexata, in cazul neindeplinirii cvorumului statutar necesar deliberarilor la prima convocare, urmatoarea Adunare Generala Ordinara a Actionarilor S.C. Compania de Apa Oltenia S.A. va avea loc in data de 13.06.2017, ora 14⁰⁰ la sediul societatii din Craiova, str. Brestei nr. 133, judetul Dolj, cu aceiasi ordine de zi stabilita pentru prima Adunare Generala Ordinara.

Anexam: Convocarea AGA

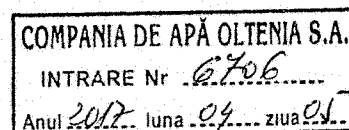
Hotararea Consiliului de Administratie nr. 6/03.04.2017

PRESEDINTE C.A.,
Dinca Aurel



SECRETAR C.A.,
Mirela Andronache

**S.C. COMPANIA DE APA OLTENIA S.A.
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**



Compania de Apa Oltenia SA cu sediul in Craiova, str. Brestei nr. 133, judetul Dolj, RO 11400673, J 16/63/1999, in conformitate cu dispozitiile Legii 31/1990 privind societatile, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, prin Presedintele Consiliului de Administratie al S.C. Compania de Apa Oltenia SA, dl. Dinca Aurel,

CONVOACA

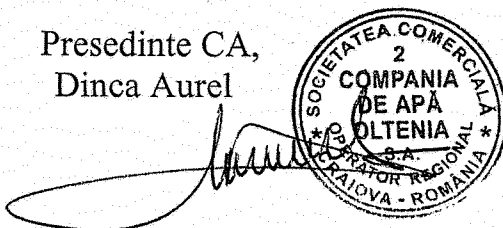
Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor S.C. Compania de Apa Oltenia S.A. la data de 29.05.2017, orele 14³⁰, la sediul societatii din Craiova, str. Brestei nr. 133, judetul Dolj, cu urmatoarea ordine de zi:

1. Analiza si aprobarea Bilantului contabil, a Contului de profit si pierderi al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2016.
2. Analiza si aprobarea Raportului administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2016;
3. Analiza si aprobarea Raportului auditorului independent.
4. Analiza si aprobarea profitului net al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2016 si repartizarea acestuia.
5. Analiza si aprobarea acordarii drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A., in conformitate cu contractele de mandat, pentru realizarea obiectivelor si criteriilor de performanta aferente anului 2016.

Documentele si materialele informative referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi a Adunarii pot fi consultate pe site-ul oficial al societatii sau la sediul societatii din Craiova, str. Brestei nr. 133, judetul Dolj.

In cazul neindeplinirii cvorumului statutar necesar deliberarilor la prima convocare, urmatoarea Adunare Generala Ordinara a Actionarilor S.C. Compania de Apa Oltenia S.A. va avea loc in data de 13.06.2017, ora 14⁰⁰ la sediul societatii din Craiova, str. Brestei nr. 133, judetul Dolj, cu aceiasi ordine de zi stabilita pentru prima Adunare Generala Ordinara.

Presedinte CA,
Dinca Aurel



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

HOTARARE NR. 8/04.05.2017^{EXTRAS}

Consiliul de Administratie al Companiei de Apa Oltenia S.A. intrunit in sedinta la data de 04.05.2017

Avand pe ordinea de zi urmatoarele materiale:

1. Analiza si avizarea situatiilor financiare anuale in vederea inaintarii AGA spre aprobare, respectiv:
 - Bilantul contabil, Contul de profit si pierderi al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2016.
 - Profitul net al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2016 si repartizarea acestuia.
 - Raportul administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2016;
 - Raportului auditorului independent.
 - Acordarea drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A., in conformitate cu contractele de mandat, pentru realizarea obiectivelor si criteriilor de performanta aferente anului 2016.

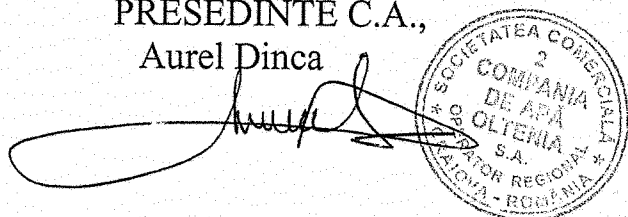
In temeiul dispozitiilor Legii nr. 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare

HOTARASTE:

Art. 2 – Consiliul de Administratie avizeaza Situatiile financiare anuale, pentru anul 2016, in forma prezentata, urmand a fi inaintate AGA spre aprobare.

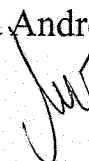
Art. 6 – Conducerea executiva a Companiei si compartimentele functionale vor duce la indeplinire prevederile prezentei hotarari.

PRESEDINTE C.A.,
Aurel Dinca



A circular stamp of the Craiova Regional Branch of APA Oltenia S.A. is placed over the signature of Aurel Dinca. The stamp contains the text: SOCIETATEA COMERCIALA, 2, COMPANIA DE APA, OLTENIA S.A., BRANCHIA REGIONALA - CRAIOVA.

SECRETAR C.A.,
Mirela Andronache



Nr 8856 / 05.05 2017

CĂTRE,

Adunarea Generală a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A.

Vă supunem spre aprobare repartizarea profitului net la 31.12.2016 în sumă de 13.864.652,52 lei astfel:

- 846.834 lei rezerve legale, calculate conform art.26 alin 1 lit. a) Legea 227/ 2015 Codul Fiscal, "rezerva legală este deductibilă în limita unei cote de 5% aplicate asupra profitului contabil, la care se adaugă cheltuielile cu impozitul pe profit, până ce aceasta va atinge a cincea parte din capitalul social subscris și vărsat sau din patrimoniu, după caz" și art.183 alin 1 din Legea societăților comerciale nr. 31/ 1990 R care prevede "*Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5 % pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.*"
- 3.719 lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți, respectiv rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile
- 1.956.079,64 lei Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe, la nivelul sumelor efectiv plătite în 2016
- 5.529.010 lei la nivelul dividendelor calculate conform OG 64/ 2001, ce se vor vira direct în contul IID în conformitate cu Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare și cu OUG 198/ 2005
- 5.529.009,88 lei la alte rezerve pentru constituirea surselor proprii de finanțare

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

Dincă Aurel

**COMPANIA DE APĂ
OLTENIA S.A.**
Situatii financiare auditate
pentru exercitiul încheiat
la 31 Decembrie 2016

Întocmite în conformitate cu
OMFP 1802/2014



Sumar

Raportul auditorului independent

Raportul administratorului

Bilanțul contabil (F10)

Contul de profit și pierdere (F20)

Situația modificărilor în capitalurile proprii

Situația fluxurilor de numerar

Note explicative la situațiile financiare

Date informative (F30, F40)

Nr. 8724 / 04.05 2017

Către,
Adunarea Generală a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia SA

NOTĂ JUSTIFICATIVĂ

Privind acordarea drepturilor cuvenite administratorilor neexecutivi și Directorului General ai Companiei de Apă Oltenia SA, în conformitate cu contractele de mandat/ management

Potrivit art. 3 alin.(1) din Contractul de mandat încheiat cu administratorii neexecutivi: Pentru activitatea desfășurată, administratorii au dreptul la o remunerație compusă dintr-o indemnizație fixă lunară în cuantum de 2402 lei brut și ”o componentă variabilă, sub forma unei prime în cuantum maxim de 6 indemnizații fixe lunare acordate la sfârșitul anului, în baza hotărârii AGA, proportional cu gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță stabiliți în anexa” la contractul de mandat.

De asemenea, potrivit prevederilor art. 3 alin (1) din Contractul de management pentru Directorul General al Companiei de Apă Oltenia SA, este -prevăzut dreptul directorului general de a primi o remunerație compusă dintr-o indemnizație lunară fixă în cuantum de 14523 lei brut în anul 2016 și ”o componentă variabilă sub forma unei prime acordate la sfârșitul anului egală cu 6 indemnizații lunare, pentru îndeplinirea 100% a indicatorilor de performanță”

Având în vedere faptul că indicatorii de performanță au fost îndepliniți 100%, este necesară aplicarea prevederilor contractelor de mandat/ management indicate mai sus, în acest sens facem următoarele precizări.

În vederea analizării și aprobării în ședința AGA a drepturilor referitoare la art. 3 (1) din contractele de mandat încheiate cu administratorii neexecutivi la data de 08.09.2013 art.3 pct.1 Contractul de management nr. 2/ 09.12.2013 încheiate cu directorul general al companiei, vă facem cunoscut următoarele:

A. Situația realizării obiectivelor, indicatorilor de performanță prevăzuți în contractele de management și a contractele de mandat în anul 2016:

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către: Acționari,
S.C. APĂ OLTENIA S.A. CRAIOVA

Opinia cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare ale societății **Compania Apă Oltenia S.A. ("Societatea")**, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2016, și contul de profit și pierdere, situația modificării capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

➤ Activ net/Total capitaluri proprii:	85.091.750 Lei
➤ Rezultatul net al exercitiului financiar:	13.864.653 Lei, profit

2. În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor prezentate la secțiunea *Bazele opiniei cu rezerve* a raportului nostru, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2016, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercitiului încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP 1802/2014").

Bazele opiniei cu rezerve

3. Urmare operațiunii de scoatere în afara bilanțului în anul 2010 a activelor imobilizate aparținând domeniului public și a surselor de finanțare aferente, un sold creditor în sumă de 3,1 milioane Lei, prezentat la poziția bilanțieră „Rezerve din reevaluare” și reprezentând diferențe pozitive rezultate din reevaluarea în trecut a activelor de natura patrimoniului public, nu a fost închis. Nu am putut obține asigurarea necesară cu privire la acest sold pe baza informațiilor existente. Ca urmare, nu am fost în măsură să determinăm dacă se impune ajustarea acestei sume în bilanțul atașat. Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare ale anului 2014 conține o rezervă în același sens.
4. Conform contractului colectiv de muncă, Societatea acordă angajaților beneficii la pensionare. În conformitate cu articolul 381 din OMFP nr. 1802/2014, astfel de operațiuni îndeplinesc criteriile de recunoaștere a unui provizion. Societatea nu a angajat specialiști în domeniu (actuari) pentru a stabili valoarea provizioanelor pentru pensii și nu a inclus estimări cu privire la aceste plăți viitoare. Ca urmare, nu am fost în măsură să determinăm acele corecții la situațiile financiare atașate care sunt necesare pentru a reflecta cerința cadrului de raportare.

Alte aspecte

5. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Alte informații - Raportul administratorilor

6. Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erori.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2016, cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 7. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând principiul continuității activității ca bază a contabilității, cu excepția cazurilor în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
11. Ca parte a unui audit în conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România, care sunt bazate pe Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- a) Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
 - b) Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
 - c) Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere;
 - d) Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;
 - e) Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.
12. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.
- În numele

BDO AUDIT srl

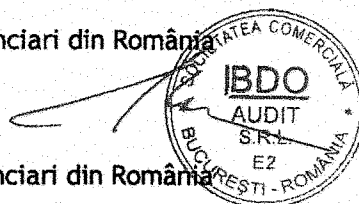
Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România

Cu nr. 18 / 2001

Numele semnatarului: Cristian Iliescu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România

Cu nr. 1530 / 2003



București, România
5 mai 2017

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2016

În exercițiul financiar 2016, compania a organizat contabilitatea în conformitate cu Legea contabilității 82/ 1991R și a întocmit situațiile financiare în conformitate cu OMF 1802/2014.

Operațiunile economico- financiare au fost consemnate în documente legale și contabilizate corect. Bilanțul anual a fost întocmit conform normelor emise de Ministerul Finanțelor Publice, pe baza datelor din balanța de verificare la data de 31.12.2016 și toate posturile bilanțiere corespund cu datele din balanța de verificare a conturilor.

Auditul extern al situațiilor financiare ale companiei a fost asigurat de BDO Audit SRL în baza Contractului de prestări servicii nr. 45/ 2017.

În perioada analizată situația contului de profit și pierdere se prezintă astfel:

Denumire indicator	31.12.2015	31.12.2016	2016/ 2015	
VENITURI				%
Cifra de afaceri	91,715,195	90,920,967	99.13%	89.65%
Productia capitalizata	2,092,146	4,662,074	222.84%	4.60%
Alte venituri din exploatare	4,883,205	5,837,242	119.54%	5.76%
Total venituri din exploatare	98,690,546	101,420,283	102.77%	100.00%
Venituri financiare	347,780	316,722	91.07%	
CHELTUIELI				%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele	6,790,803	6,266,251	92.28%	7.56%
Energie si gaze naturale	7,911,775	7,402,629	93.56%	8.93%
Apa bruta + suspensii canal	1,939,812	1,901,209	98.01%	2.29%
Alte cheltuieli materiale	959,746	1,526,598	159.06%	1.84%

Total cheltuieli cu personalul, din care:	38,070,399	40,306,008	105.87%	48.65%
Salarii brute	28,991,941	30,615,018	105.60%	36.95%
Tichete de masa	2,265,773	2,462,650	108.69%	2.97%
Asigurari si protectie sociala	6,812,685	7,228,340	106.10%	8.72%
Amortizare	3,139,767	5,952,717	189.59%	7.18%
Ajustari de valoare privind activele circulante	5,534,822	718,432	12.98%	0.87%
Cheltuieli cu prestatiile externe din care	13,835,952	15,071,071	108.93%	18.19%
Redeventa Primaria Craiova	7,700,000	7,600,000	98.70%	9.17%
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	949,684	1,019,648	107.37%	1.23%
Alte cheltuieli	1,226,448	2,039,244	166.27%	2.46%
Alte cheltuieli privind provizioanele	193,949	648,447	334.34%	0.78%
Total cheltuieli de exploatare	80,553,157	82,852,254	102.85%	100.00%
Cheltuieli financiare	196,411	1,948,061	991.83%	
TOTAL VENITURI	99,038,326	101,737,005	102.72%	
TOTAL CHELTUIELI	80,749,568	84,800,315	105.02%	
REZULTAT BRUT	18,288,758	16,936,690	92.61%	
Impozit pe profit	3,796,225	3,072,037	80.92%	
REZULTAT NET	14,492,533	13,864,653	95.67%	

Nivelul general al veniturilor a crescut în anul 2016 fata de 2015 cu 2,77% ca urmare a creșterii nivelului veniturilor din producția proprie capitalizată. Veniturile din activitatea de bază s-au diminuat față de anul 2015 cu 0,63%.

În ceea ce privește cheltuielile, în vederea asigurării unei imagini fidele a patrimoniului companiei, conform prevederilor OMF 1802/2014, s-au înregistrat ajustări de valoare pentru creanțe incerte în sumă de 569.680 lei, reprezentând creanțe mai vechi de 1 an neîncasate la data de 20.02.2016.

S-au înregistrat reduceri față de anul precedent la capitolul cheltuieli cu energia, ca urmare a contractării serviciilor cu un alt furnizor în urma

licitației deschise, au crescut cheltuielile cu materialele auxiliare, ca urmare în special a creșterii cheltuielilor cu materialele necesare pentru lucrări noi executate cu forțe proprii, reparații și întreținere, Compania fiind în măsură să realizeze toate aceste lucrări cu forțe proprii.

S-a înregistrat o creștere a cheltuielilor cu personalul cu 5,87% față de nivelul anului precedent, ca urmare a creșterii numărului mediu de personal, de la 1081 în 2015 la 1111 în 2016 cu încadrarea în prevederile BVC 2016 aprobat (cheltuieli cu salariile aprobate BVC 2016= 31756 mii lei, cheltuieli cu salariile realizat 2016 = 30615 mii lei).

Referitor la obligațiile de plată ale companiei către bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurărilor sociale și fondurile speciale constituite conform legii, precizăm următoarele:

În anul 2016, compania a nu a înregistrat întârzieri la plată obligațiilor bugetare.

Cu privire la situația creanțelor și datoriilor la sfârșitul anului 2016:

La 31.12.2016, compania are datorii către furnizori în suma de 2569842 lei, facturi în termenul de scadență. Compania a achitat în termen facturile către furnizori.

Totalul creanțelor companiei la sfârșitul anului 2016, reprezentând clienți este 68,992,949 lei din care clienți incerti 40.114.855 lei. La determinarea creanțelor incerte, în vederea unei imagini fidele a patrimoniului companiei și a respectării principiului prudenței, în baza legislației contabile și fiscale în vigoare și în conformitate cu recomandările auditorilor externi s-a aplicat următoarea politică: s-au înregistrat ajustări de valoare pentru facturile mai vechi de 1 an la 31.12.2016 și neîncasate până la 20.02.2016.

Aceste creanțe sunt prezentate în bilanț însoțite de ajustările respective de valoare, urmând ca serviciile cu atribuții în urmărirea și recuperarea acestora să facă toate demersurile necesare și legale în vederea recuperării lor.

Față de 31.12.2015, valoarea creanțelor s-a diminuat, ca urmare a măsurilor de recuperare pe parcursul anului 2016.

S-au mai înregistrat ajustări pentru depreciere de valoare aferentă stocurilor mai vechi de 1 an și fără mișcare în sumă de 170.031 lei, ajustări depreciere creanțe (debitori) mai vechi de 1 an 10.646 lei, s-au constituit provizioane

pentru concedii neefectuate 1.114.638 lei și pentru bonusuri acordate administratorilor 188.022 lei.

Situatia productiei fizice realizata in anul 2016 este prezentata in anexa atasata la prezentul raport, in comparatie cu anul precedent 2015.

În ceea ce privește implementarea proiectelor de investiții cu cofinanțare de la Uniunea Europeană, Bugetul de Stat și bugetele locale, Compania de Apa Oltenia S.A. beneficiaza de finantare nerambursabila pentru implementarea proiectului „Extinderea si modernizarea infrastructurii de apă si apă uzată în județul Dolj”, conform Contractului de Finantare nr. 122523 / 26.09.2011, incheiat intre Autoritate de Management - POS Mediu , S.C. Compania de Apa Oltenia S.A. si avizat de Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara "Oltenia", acestea s-au derulat și pe parcursul anului 2016, în vederea îndeplinirii indicatorilor proiectului.

Informații privind contractele în derulare la 31.12.2016:

	Denumire	Valoare contract fara TVA	Data contract	Realizat cumulat la 31.12.2015 fara TVA	Realizat 2016 fara TVA	Realizat cumulat la 31.12.2016 fara TVA	TVA	Total imobiliza Posmedi 31.12.201
CS 1	Managementul proiectului	9,804,955.00	30-Nov-15	9,804,955.00		9,804,955.00	2,089,044.00	11,893,99
CS 2	Supervizare lucrari executie	13,971,205.00	30-Nov-15	13,971,205.00		13,971,205.00	3,327,028.80	17,298,23
CS 3	Asistenta tehnica	2,014,850.00	30-Mar-18	1,614,730.00	228,170.00	1,842,900.00	387,535.20	2,230,43
CS 4	Servicii audit	44,585.00	31-Aug-16	35,668.00	8,917.00	44,585.00	8,560.32	53,14
CS 5	Asistenta Tehnica executie bransamente si racorduri	527,650.00	15-Aug-16	333,625.00	194,025.00	527,650.00	80,723.10	608,37
CS 6	Asistenta tehnica pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din jud. Dolj in perioada 2014- 2020	9,750,532.52	29-Apr-20	910,733.87	1,366,100.80	2,276,834.67	491,796.28	2,768,63

CS7	Asistenta tehnica pentru implementarea proiectului si asistenta tehnica pentru supervizare	1,249,025.00	30-Aug-16	490,245.00	758,630.00	1,248,875.00	129,986.58	1,378,86
CS8	Asistenta tehnica pentru implementarea proiectului	499,632.00	31-Aug-16	224,672.00	274,960.00	499,632.00	53,921.28	553,55
CS9	Servicii de informare si publicitate extindere bransamente si racorduri	48,790.00	31-Aug-16	40,750.00	8,040.00	48,790.00	9,780.00	58,57
CS 10	Audit proiect "Executie bransamente si racorduri perioada de programare 2007-2013"	7,589.00	31-Aug-16	4,553.40	3,035.61	7,589.01		7,58
CS 11	Audit extindere	4,350.00	31-Aug-16		4,350.00	4,350.00		4,35
CS 12	Prelungire supervizare POS	599,770.00	31-Aug-16		599,770.00	599,770.00		599,77
CS 13	Prelungire supervizare POS	240,700.00	31-Mar-17		240,700.00	240,700.00		240,70
CL 1	Reabilitare si extindere retele apa si canalizare in mun. Craiova	59,236,889.00	31-Mar-16	45,284,709.51	2,619,424.26	47,904,133.77	10,848,280.74	58,752,41
CL 2	Reabilitarea statiei de tratare apa Isalnita	36,108,747.13	30-Nov-15	35,836,249.33	595,786.84	36,432,036.17	8,541,813.04	44,973,84
CL 3	Reabilitare captare static de tratare Calafat, aductiune Calafat- Poiana Mare	38,965,721.53	30-Nov-15	38,438,078.64	595,180.29	39,033,258.93	9,144,921.78	48,178,18
CL 4	Haida de namol la statia de epurare Craiova	6,995,675.00	15-Oct-14	7,012,794.00		7,012,794.00	1,671,329.24	8,684,12
CL 5	Reabilitare si extindere retele apa si canalizare in Filiasi	25,103,680.00	10-Sep-15	22,194,303.42	34,554.46	22,228,857.88	5,252,283.49	27,481,14
CL 6	Statia de epurare Filiasi	15,681,664.00	12-Aug-15	15,789,910.46		15,789,910.46	3,757,593.28	19,547,50
CL 7	Rețele noi de apa si canalizare in Poiana Mare	31,872,571.91		19,677,588.67	344,972.52	20,022,561.19	4,764,010.51	24,786,57
CL 8	Reabilitare si extindere retele apa si canalizare in Bailesti	23,142,270.00	28-Aug-15	22,896,664.97		22,896,664.97	5,427,178.67	28,323,84
CL 9	Rețele de apa si canalizare in Ciupercenii vechi	10,250,206.85	14-Jul-15	9,161,412.88		9,161,412.88	2,181,765.31	11,343,17
CL 10	Statii de epurare- Rasu Nou si Bechet, colectoare de transfer ape uzate	64,538,128.15	20-Jun-16	50,026,101.27	14,916,399.98	64,942,501.25	11,737,042.10	76,679,54

CL 11	Extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare Dabuleni, Bechet, Calarasi	35,373,618.53		19,512,531.23	8,565,676.16	28,078,207.39	4,844,196.46	32,922,40
CL 12	Statia de epurare si colector transfer ape uzate Segarcea	11,900,000.88	15-Dec-15	11,941,279.89	58,713.84	11,999,993.73	2,839,208.89	14,839,20
CL 13	Sursa de apa si retele de apa si canalizare Segarcea	28,089,963.09	30-Nov-15	22,524,768.12	273,204.00	22,797,972.12	5,344,457.42	28,142,42
CL 14	Executie Bransamente si Racorduri Ciuperceii Vechi, Calarasi, Bechet si Dabuleni	11,491,382.49	15-Mar-17	4,123,889.37	2,078,282.04	6,202,171.41	987,591.12	7,189,76
CL 15	Executie Bransamente si Racorduri Segarcea, Bailesti, Filiasi, Poiana Mare	32,488,835.20	29-Feb-16	12,604,181.43	5,331,301.27	17,935,482.70	3,455,061.91	21,390,54
CL16	Extindere alimentare cu apa si canalizare Craiova, reabilitare statie de apa Bordei	58,224,416.48	17-Jun-16	12,909,494.23	16,093,135.53	29,002,629.76	4,417,644.75	33,420,27
CL17	Extindere sisteme alimentare cu apa Golenti, Basarabi, conducta de aductiune Basarabi- Golenti	6,255,415.94	19-May-16	2,671,952.79	2,397,798.05	5,069,750.84	694,269.26	5,764,02
CL18	Extindere sisteme de alimentare cu apa Malu Mare, conducta aductiune apa Craiova-Podari, conducta aductiune Craiova-Breasta	9,320,612.50	8-Apr-16	4,069,482.83	402,141.93	4,471,624.76	971,405.87	5,443,03
CL19	Proiectare si constructie statie de tratare apa Segarcea	1,553,887.76	20-Oct-16		1,553,887.76	1,553,887.76		1,553,887
CP01	Buldoexcavatoare si incarcatoare frontale cu ncupa	4,496,161.94		4,496,161.93		4,496,161.93	1,079,078.87	5,575,24
CP02	Autovidanje, autobasculante, autoutilitare, autocisterna	3,133,650.00		3,133,650.00		3,133,650.00	752,076.00	3,885,72
CP03	Autocuratoare combinate intretinere canale	4,841,600.00		4,841,600.00		4,841,600.00	1,161,984.00	6,003,58
CP04	Autoutilitare 5 locuri si bena	421,637.50		421,637.50		421,637.50	101,193.00	522,83
CP05	Autolaborator Pierderi apa	808,500.00		808,500.00		808,500.00	194,040.00	1,002,54

CP06	Echipament incarcare, transport si imprastiere namol	804,000.00	996,960.00	996,960.00	996,96
CP07	Contoare mecanice apa rece DN40 echipate cu module radio	1,478,000.00	1,478,400.00	1,478,400.00	354,816.00
CP08	Unitate mobila CCTV pentru inspectarea rețelei de canalizare	882,000.00	882,000.00	882,000.00	211,680.00
CP09	Sistem georadar 3D	1,422,421.00	1,422,421.00	1,422,421.00	341,381.04
CP10	Sistem mobil supraveghere in timp real pierderi de apa	669,901.00	669,901.00	669,901.00	160,776.24
CP11	Instalatie Filtre Aciculare	1,696,000.00	1,696,000.00	1,696,000.00	407,040.00
CP12	Obturatoare pneumatice, grup pompare	268,335.35	268,335.35	268,335.35	64,400.47
CP13	Contoare electromagnetice apa rece cu modul radio	1,677,600.00	1,677,600.00	1,677,600.00	402,624.00
	TOTAL	567,957,126.75	406,899,697.09	59,547,157.34	466,446,854.43
					98,689,519.02
					565,136,37

SC Compania de Apa Oltenia SA a efectuat inventarierea patrimoniului în conformitate cu reglementările legale în vigoare, OMF 2861/ 2009. Rezultatele inventarierii au fost analizate în Consiliul de Administrație, și înregistrate în contabilitatea companiei.

Situația îndeplinirii indicatorilor de performanță conform contractelor de mandat și contractului de management pentru anul 2016 se prezintă astfel:

OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ:

1. Asigurarea furnizării serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare- epurare în conformitate cu termenii, condițiile, principiile generale, modul de realizare a lucrărilor, prețurile și tarifele, obiectivele de calitate ale serviciilor și relațiile cu utilizatorii prevăzute în Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu apă și de Canalizare.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ:

Nr. Crt	Indicator	UM	Formula de calcul	Prevazut anual	Explicatii	Realizat 31.12.16
1	Rata profitului brut operational	%	Rezultatul din exploatare/ Venituri din exploatare X 100	10%	nivel minim prevazut	18,30%
2	Ponderea cheltuielilor cu personalul in total venituri	%	Cheltuieli cu salariile, tichetele de masa si asigurarile sociale/ Total venituri X 100	45%	nivel maxim	39,62%
3	Productivitate a muncii-unitati valorice	lei/ salariat/ an	Cifra de afaceri/ nr. Mediu salariați	77000	nivel minim prevazut	81837

1. Încadrarea în termenele, angajamentele financiare, obligațiile și condiționalitățile prevăzute în contractele de finanțare și de credit încheiate sau care se vor încheia.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ:

Nr. Crt	Indicator	U M	Formula de calcul	Prevazut	Explicatii	Realizat 31.12.16
1	Rata de acoperire a Serviciului Datoriei	lei	Suma disponibila pentru serviciul Datoriei pentru 12 luni anterioare datei de calcul/ Suma datorata	1,2	nivel minim	8,29

			pe aceasta perioada			
2	Rata minima de recuperare	%	Totalul veniturilor de la clienti 12 luni anterioare-creantele la sfarsitul perioadei+ creantele la inceputul perioadei-cresteri de provizioane si stingeri de datorii ale clientilor +reduceri de provizioane	85%	nivel minim	103,1%

2. Încadrarea în termenele legale privind plata obligațiilor bugetare la scadență și a redevenței conform Contractului de Delegare.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ

Nr. Crt	Indicator	Specificație	Prevazut	Explicatii	Realize 31.12.1
1	Plata la scadență a obligațiilor bugetare	Plata obligațiilor fiscale la bugetul de stat, bugetul local si bugetul asigurărilor sociale precum și plata redevenței conform contractului de delegare	Termenele legale	Conform declarațiilor depuse, pentru declarațiile rectificative termenul este data depunerii declarației rectificative	Toate obligații bugetar au fost achitate termen

Compania a înregistrat la 31.12.2016 un profit brut în sumă de 16.936.690 lei, pentru care a calculat și virat la bugetul local un impozit pe profit în sumă de 3.072.037 lei.

Profitul net rezultat este în sumă de 13.864.653 lei.

În anul 2016 s-a înregistrat un rezultat reportat din corectarea erorilor contabile în sumă de 3719 lei. Această sumă provine din înregistrarea în contabilitate pe seama rezultatului reportat (conform prevederilor OMF 1802/2014) a unor sume de natură cheltuielilor neînregistrate în exercițiile financiare precedente, ca urmare a unor omisiuni sau lipsa unor documente justificative. Această sumă reprezintă impozite locale, de la Primăria Podari și Fundația pentru Tineret, aferente anului 2016, pentru care s-au primit documente (decizie de impunere și factura), în anul 2016.

Referitor la repartizarea profitului net, OG 64/ 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, modificat prin OG 29/ 2017, prevede următoarele: "Art.1(1) La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- a) Rezerve legale;
- b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscal prevăzute de lege;
- c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- C1) Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- (...)
- f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome ori dividende în cazul societăților comerciale cu capital de stat
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit a-f se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividend sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome"

Actul constitutiv al S.C Compania de Apă Oltenia S.A. prevede:

”21.3. Din profitul Societății se vor prelua, în fiecare an, cel puțin 5% (cinci procente) pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.

21.4. Adunarea Generală Ordinară poate decide constituirea altor fonduri, destinația și cuantumul acestora, doar cu avizul conform favorabil al Asociației.

21.5. Profitul net se va reinvesti sau se va alocă pentru fondul IID prevăzut de OUG 198/2005, conform hotărârii Adunării Generale. Societatea nu va distribui dividende pe durata executării Contractului de Delegare”

În conformitate cu OUG 198/ 2005:

”Art.4 (2)Unitatea administrativ-teritorială contribuie la Fondul IID cu sume încasate în bugetele locale sau județene, după caz, cel puțin egale cu (...)

b)dividendele de la societatea comercială cu capital integral sau majoritar de stat care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene;

(3)În cazul operatorilor regionali, toate unitățile administrativ-teritoriale care sunt acționari ai respectivilor operatori, trebuie să vireze în Fondul IID sumele aferente acestora conform defalcării prevăzute la alin.(2).”

În corelație cu OUG 198/ 2005, Actul adițional nr. 1 la Contractul de Delegare prevede:

”9.6.16. Pentru a scurta mecanismul de circulație al fondurilor și pentru a asigura eficientizarea procesului de rambursare a împrumuturilor și realizarea de investiții din surse proprii, Autoritatea Delegantă este de acord ca întregul profit de distribuit după deducerea sumelor alocate la rezerve conform prevederilor legale să fie direct vărsat în fondul IID”

În conformitate cu prevederile legale și contractuale și cu Actul constitutiv, se propune repartizarea sumei de 13.864.652,52 lei astfel:

- 846.834 lei rezerve legale, calculate conform art.26 alin 1 lit. a) Legea 227/ 2015 Codul Fiscal, ”rezerva legală este deductibilă în

limita unei cote de 5% aplicate asupra profitului contabil, la care se adaugă cheltuielile cu impozitul pe profit, până ce aceasta va atinge a cincea parte din capitalul social subscris și vărsat sau din patrimoniu, după caz” și art.183 alin 1 din Legea societăților comerciale nr. 31/ 1990 R care prevede ” *Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5 % pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.*”

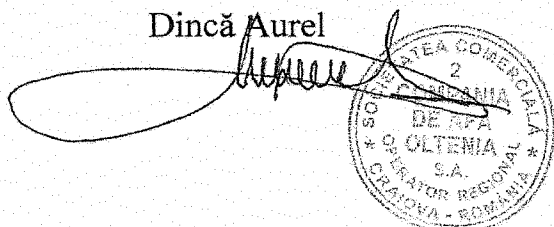
- 3719 lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți, respectiv rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile
- 1.956.079,64 lei Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe, la nivelul sumelor efectiv plătite în 2016
- 5.529.010 lei la nivelul dividendelor calculate conform OG 64/ 2001, ce se vor vira direct în contul IID în conformitate cu Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare și cu OUG 198/ 2005
- 5.529.009,88 lei la alte rezerve pentru constituirea surselor proprii de finanțare

Pe termen scurt și mediu, până în acest moment Compania nu a identificat probabilitatea unei expuneri la eventuale riscuri financiare, de credit, de lichiditate și flux de numerar.

Pentru anul 2017 și anii următori, Compania își propune să desfășoare activitate conform Actului Constitutiv și a Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu Apă și Canalizare, să extindă activitatea de operare servicii apă potabilă și canalizare și în alte localități membre A.D.I. Oltenia, să ducă la bun sfârșit proiectele dezvoltate prin programul operational PosMediu și să acceseze finanțare pe programul operational POIM pentru dezvoltarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare și conducta de aducțiune Isvarna II.

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

Dincă Aurel



PRODUCŢIE COMPANIA DE APA 2018

APA

	Cămin		Filiat		Cămin, Baciul, Dabuleni		Segarcea		Băileşti		Cămin		Brasov		Târnăveni		Cămin		Piatra		Isihiz		Brodeal		Mala Mare/ Podani		Total	
Luna/mc	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
ian	1,225,283	1,158,630	28,625	27,544	9,788	9,197	12,582	10,402	23,548	21,782	75,397	33,328	2,138	2,958	1,002	1,872	2,883	2,813	7,241	8,948	0,299	7,203	4,414	4,595	5,329	4,893	1,408,209	1,293,474
feb	1,116,425	1,219,048	29,016	28,830	9,150	10,142	9,839	11,746	22,928	23,880	67,776	32,023	1,808	2,278	1,714	1,727	2,775	2,348	8,031	9,032	4,203	6,003	3,501	5,002	2,815	14,092	1,277,141	1,398,792
mar	1,185,331	1,233,578	28,359	30,043	12,386	14,055	10,579	10,881	28,057	25,086	69,881	34,241	2,104	2,638	2,710	2,160	3,058	3,631	8,341	8,478	12,084	7,985	3,967	4,545	8,689	8,766	1,371,788	1,392,327
apr	1,160,895	1,221,137	28,431	28,747	16,333	13,722	11,811	13,779	23,143	22,281	67,886	37,057	2,814	3,223	1,894	2,091	2,821	3,415	6,924	6,852	10,159	4,200	6,088	7,883	9,137	1,381,942	1,376,868	
mai	1,249,078	1,258,870	30,758	30,758	17,943	14,818	17,032	16,373	35,286	27,401	67,595	41,658	3,877	2,868	1,757	1,834	4,381	3,593	15,504	9,590	8,340	10,134	5,342	5,313	9,310	7,003	1,461,580	1,428,121
iun	1,340,951	1,270,889	32,922	32,747	15,225	15,264	16,868	17,833	47,000	44,736	52,179	41,190	4,327	4,758	3,063	3,239	5,265	4,878	14,439	11,269	8,560	13,901	8,594	8,717	11,823	10,281	1,592,419	1,478,913
iul	1,384,800	1,284,460	38,323	34,214	21,625	22,330	18,501	18,423	48,847	44,171	52,081	48,354	5,307	5,779	3,888	4,140	7,073	5,384	15,091	10,802	18,293	13,375	10,388	10,131	10,579	13,110	1,616,778	1,532,687
aug	1,375,241	1,309,301	35,067	37,527	27,147	26,817	24,741	29,451	53,385	37,027	58,427	53,446	6,639	5,847	3,689	2,258	6,262	6,571	13,605	13,383	13,447	12,873	10,894	7,270	14,159	16,434	1,558,059	1,558,059
sep	1,341,260	1,299,240	30,878	31,288	17,822	22,715	19,194	24,558	30,838	43,088	47,848	44,887	4,726	4,108	3,594	4,002	4,787	5,788	14,925	12,091	10,802	12,071	6,720	10,080	10,827	13,301	1,551,189	1,525,853
oct	1,211,895	1,241,233	30,817	30,893	18,844	15,380	15,879	21,925	27,159	32,098	42,205	41,878	3,208	2,988	328	2,164	3,087	3,427	9,480	10,883	8,978	19,570	5,518	5,782	7,242	9,324	1,382,071	1,438,233
nov	1,172,485	1,384,020	31,829	30,915	12,402	17,282	13,505	15,906	24,442	23,288	35,445	37,728	2,741	2,540	1,891	2,313	2,215	3,028	9,243	10,148	7,981	4,134	4,134	5,416	6,385	9,775	1,325,125	1,582,235
dec	1,168,081	1,222,458	24,404	29,880	10,515	4,811	11,025	13,394	24,921	37,394	35,488	31,737	2,088	2,460	980	3,001	2,178	2,883	7,974	8,598	8,132	7,355	3,337	4,368	5,348	9,481	1,302,897	1,382,528
Total	14,846,144	15,113,982	387,885	370,180	185,762	185,481	181,748	205,109	397,214	371,680	671,078	475,931	42,187	41,989	27,082	31,718	46,583	47,488	131,809	138,608	113,755	134,146	70,390	74,187	89,688	123,083	17,284,133	17,308,588

CANAL FLORIN - EPLURARE

	Cămin		Filiat		Cămin, Baciul, Dabuleni		Segarcea		Băileşti		Cămin		Brasov		Târnăveni		Cămin		Piatra		Isihiz		Brodeal		Mala Mare/ Podani		Total	
Luna/mc	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
ian	1.537.554	1.053.871	27.225	20.882	1.484	1.253	2.358	1.727	38.557	12.680	59.235	28.014	239					1.014	1.438	2.307	2.843					1.688.734	1.121.898	
feb	1.230.373	1.390.345	23.624	22.890	1.870	1.754	1.780	1.971	17.858	24.782	54.989	53.846	181					885	1.645	1.398	1.885					1.302.159	1.489.118	
mart	1.232.712	1.342.872	23.552	23.515	1.853	1.536	1.782	1.884	25.874	18.110	58.546	40.384	228					1.183	1.075	3.587	2.822					1.348.591	1.432.380	
apr	1.440.045	1.354.418	23.980	23.122	1.693	1.688	1.806	2.243	28.783	25.789	56.488	63.285	250					828	880	1.937	3.177					1.552.079	1.474.783	
mai	1.278.740	1.207.183	19.467	24.008	1.732	1.888	2.354	2.114	20.897	16.540	51.548	39.595	219					1.409	1.185	2.301	2.618					1.378.448	1.284.818	
iun	1.421.860	1.280.600	23.521	28.483	1.526	1.550	2.436	2.296	2.387	30.188	52.944	73.092	258					1.209	1.038	2.805	7.784					1.503.680	1.423.286	
iul	1.222.311	1.238.598	24.658	25.028	1.816	2.258	2.845	2.773	31.323	22.887	53.880	52.268	59	241				1.225	1.131	3.885	3.235					1.440.203	1.398.681	
aug	1.242.418	1.135.880	23.038	25.749	1.735	2.204	2.514	3.176	20.708	17.389	54.271	38.531	205	285				1.287	1.284	3.162	2.885					1.346.318	1.228.973	
sep	1.486.418	1.128.070	22.618	22.755	1.858	1.728	2.266	3.884	24.104	19.352	33.588	48.419	214	251				1.206	1.082	2.323	2.581					1.584.371	1.228.123	
oct	1.435.756	1.157.120	23.390	23.356	1.545	1.409	1.876	3.714	23.398	24.381	32.887	53.592	208	231				895	1.723	2.698	3.008					1.528.832	1.293.542	
nov	1.441.358	1.248.138	23.411	23.797	1.480	1.578	2.385	2.880	24.303	23.418	28.880	85.034	211	248				1.141	2.408	2.405	1.837					1.529.401	1.388.911	
dec	1.281.883	1.143.348	21.378	23.222	1.862	1.403	1.530	2.588	28.328	23.768	29.398	60.459	182	272				1.183	1.883	1.848	1.635					1.385.501	1.259.441	
Total	18.381.828	14.869.549	279.240	283.980	19.605	19.932	28.042	30.768	281.289	259.281	566.044	615.828	1.089	2.902	0	0	0	0	13.685	16.613	30.528	28.812	0	0	0	0	17.579.138	15.825.076

Bifați numai dacă este cazul:

☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

☐ Sucursala

☐ GIE - grupuri de interes economic

Tip situație financiară : BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2016

Entitatea COMPANIA DE APA OLTEA SA

Adresa

Județ Dolj Sector Localitate CRAIOVA

Strada BRESTEI Nr. 133 Bloc Scara Ap. Telefon 0251422117

Număr din registrul comerțului J16/63/1999

Cod unic de înregistrare 11400673

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii mari și entități de interes public☐ Entități mici☐ Microentități☐ Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2016 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

85.091.750

Profit/ pierdere

13.864.653

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MITRITA CONSTANTIN

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BALACEANU ANCA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☒ DA☐ NU**AUDITOR,**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

BDO AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

18

CIF/ CUI

6546223

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2016

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	40.500	42.711
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	409.125	413.451
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	449.625	456.162
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	6.904.974	12.758.124
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	28.165.634	25.645.793
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	565.908	655.396
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	485.544.899	549.588.435
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	15.919.326	3.290.793
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	537.100.741	591.938.541
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	537.550.366	592.394.703
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	1.361.190	1.209.158

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28		1.198
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	1.361.190	1.210.356
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	32.527.837	28.878.033
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	17.539.094	13.958.329
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	50.066.931	42.836.362
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	35.089.921	48.975.739
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	86.518.042	93.022.457
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42	4.105.572	3.989.901
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	4.019.710	3.906.904
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	85.862	82.997
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		2.590.909
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	257.824	257.824
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	673.854	2.312.018
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453****)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431**** + 437**** + 4381 + 441**** + 4423 + 4428**** + 444**** + 446**** + 447**** + 4481 + 455 + 456**** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473**** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	8.158.954	6.053.369
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	9.090.632	11.214.120
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-380.629.287	-417.489.048
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	157.006.941	174.988.652

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	50.000.000	54.409.091
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	40.853	8.659
TOTAL (rd.56 la 63)	64	50.040.853	54.417.750
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	654.213	1.302.660
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	654.213	1.302.660
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	497.157.465	537.380.781
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	462.076.407	503.204.289
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	35.081.058	34.176.492
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	497.157.465	537.380.781
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	25.336.000	25.336.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	25.336.000	25.336.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

F10 - pag. 4				
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	4.557.549	4.309.896	
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	3.481.236	4.328.070	
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89			
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	24.223.402	37.442.463	
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	27.704.638	41.770.533	
Acțiuni proprii (ct. 109)	92			
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93			
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94			
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	95	13.632.630	13.675.321
	SOLD D (ct. 117)	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	97	14.492.533	13.864.653
	SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	14.492.533	13.864.653	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	71.230.817	85.091.750	
Patrimoniul public (ct. 1016)	101			
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102			
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	71.230.817	85.091.750	

Suma de control F10 : 7397343686 / 15543105929

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

**) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

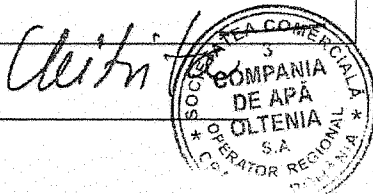
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MITRITA CONSTANTIN

Semnătura



Numele și prenumele

BALACEANU ANCA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2016

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	91.715.195	90.920.967
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	91.715.195	90.761.343
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		159.624
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	2.092.146	4.662.074
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	4.883.205	5.837.242
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	1.381.040	3.814.822
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	98.690.546	101.420.283
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	6.790.803	6.266.251
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	959.746	1.521.586
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	9.851.587	9.303.838
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		5.012
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	38.070.399	40.306.008
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	31.257.714	33.077.668
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	6.812.685	7.228.340
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	3.139.767	5.952.717
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	3.139.767	5.952.717
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	5.534.822	718.432

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	7.591.906	767.048
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	2.057.084	48.616
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	16.012.084	18.129.963
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	13.835.952	15.071.071
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	949.684	1.019.648
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	1.226.448	2.039.244
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	193.949	648.447
- Cheltuieli (ct.6812)	40	654.213	1.302.660
- Venituri (ct.7812)	41	460.264	654.213
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	80.553.157	82.852.254
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	18.137.389	18.568.029
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	344.408	275.063
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	3.372	41.659
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	347.780	316.722
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	197.340	1.941.176
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	-929	6.885
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	196.411	1.948.061
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	151.369	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	1.631.339

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	99.038.326	101.737.005
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	80.749.568	84.800.315
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	18.288.758	16.936.690
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	3.796.225	3.072.037
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	14.492.533	13.864.653
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 1530893630 / 15543105929

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

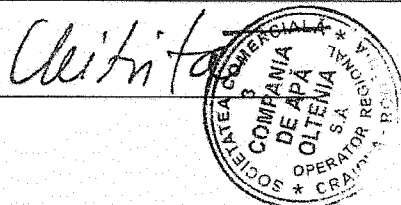
La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MITRITA CONSTANTIN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BALACEANU ANCA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

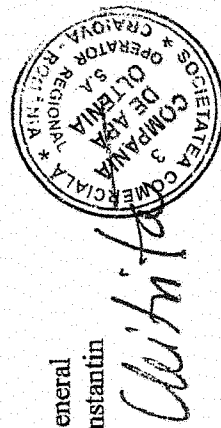
Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Compania de Apă Oltenia
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALURILE PROPRII
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Descriere	Capital social subscris varsat	Rezerva legala	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	TOTAL
Total capitaluri la 31.12.2014	25.336.000	2.566.798	4.750.597	5.799.293	18.644.629	57.097.317
Corectii aferente anilor precedenti	-	-	-	-	(359,033)	(359,033)
Rezerve din reevaluare	-	-	(193.048)	-	193.048	-
Transfer la rezerve	-	-	-	18.424.109	(18.424.109)	-
Repartizari din rezultatul la 2015	-	914.438	-	-	(914.438)	-
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	-	14.492.533	14.492.533
Total capitaluri la 31.12.2015	25.336.000	3.481.236	4.557.549	24.223.402	13.632.630	71.230.817
Corectii aferente anilor precedenti	-	-	-	-	(3.720)	(3.720)
Rezerve din reevaluare	-	-	(247.653)	-	247.653	-
Transfer la rezerve	-	-	-	13.219.061	(13.219.061)	-
Repartizari din rezultatul la 2016	-	846.834	-	-	(846.834)	-
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	-	13.864.653	13.864.653
Total capitaluri la 31.12.2016	25.336.000	4.328.070	4.309.896	37.442.463	13.675.321	85.091.750

Director General
Mihrita Constantin



Director Economic
Balaceanu Anca Delia

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

	2015	2016
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	18.288.758	16.936.690
Ajustari pentru:		
Corectii ale erorilor fundamentale	(359.033)	(3.720)
Cheltuieli cu amortizarea	3.139.767	5.952.717
Variatia provizioanelor	193.949	648.448
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	711	(2.315)
Venituri din dobanda	(344.408)	(275.063)
Cheltuieli cu dobanda	197.340	1.941.176
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	21.117.083	25.197.933
Scadere / (Crestere) creante comerciale si de alta natura	2.157.612	4.150.062
Scadere / (Crestere) stocuri	58.073	46.935
Crestere / (Scadere) datorii catre furnizori si de alta natura	(6.470.501)	1.612.583
Numerar generat din exploatare	16.862.267	31.007.514
Impozitul pe profit platit	(3.571.239)	(2.882.869)
Numerarul net provenit din activitati de exploatare	13.291.028	28.124.645
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitii de imobilizari	(292.647.755)	(63.246.643)
Subventii pentru investitii POS Mediu	238.322.449	38.834.915
Dobanzi incasate	344.408	275.063
Fluxul net de numerar din activitati de investitii	(53.980.898)	(24.136.665)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Trageri din imprumuturi bancare	50.000.000	7.000.000
Dobanzi platite	(197.340)	(1.941.176)
Contributii guvernamentale	3.730.152	4.866.336
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	(27.321)	(27.321)
Fluxul net de numerar din activitati de finantare	53.505.491	9.897.838
Cresterea / (Descresterea) neta a numerarului si echivalentului numerar	12.815.621	13.885.818
Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei	22.274.299	35.089.921
Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei	35.089.920	48.975.739

Director General
Mitruta Constantin



Director Economic
Balaceanu Anca Delia

NOTA 1. ORGANIZARE SI OPERARE

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

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

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

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

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

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Situațiile financiare atasate au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată și cu prevederile cuprinse în Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

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

2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

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

Principiul continuității activității

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

2.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanentei metodelor

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

Principiul prudentei

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

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

Principiul independenței exercitiului

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

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

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

Principiul necompensării

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

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

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

Principiul pragului de semnificație

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

Utilizarea estimarilor

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

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

2.3 POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Active imobilizate

Activele imobilizate se înregistrează în bilanțul contabil la costul de achiziție istoric, mai puțin amortizarea cumulată.

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

Costul de achiziție istoric a fost reevaluat în conformitate cu Hotărârile de Guvern: HG 945/1990, HG 26 /1992, HG 500 /1994 HG 403/2000 și HG 1553/2003 în baza unor indici stabiliți prin respectivele acte normative pentru a reține valoarea contabilă netă a activelor la un nivel care să reflecte mai bine valoarea lor de piață.

Pentru calculul amortizării se folosește metoda de amortizare liniară, duratele de viață folosite fiind următoarele:

Cladiri și construcții	10-50 ani
Echipamente	3-20 ani
Mijloace de transport	2-10 ani
Tehnică de calcul	3 ani
Mobilier și echipament de birou	3-18 ani
Software	3 ani

Mijloacele fixe aparținând patrimoniului public și aflate în administrarea Societății au fost înregistrate în situațiile financiare ale Societății (fosta Regie) conform cu HG 1031/1999 « pentru aprobarea Normelor metodologice privind înregistrarea în contabilitatea bunurilor care alcatuiesc domeniul public al statului și al unităților administrativ-teritoriale ». Conform Legii nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale mijloacele fixe aflate în proprietatea publică nu se amortizează. Cheltuielile de întreținere a acestora se efectuează de către Societate.

Mijloacele fixe aparținând domeniului public au fost predate către Consiliile Locale din județul Craiova și către Primăria Craiova în cursul anilor 2010 și 2013, fiind evidențiate în afara bilanțului atât mijloacele fixe, cât și sursele de finanțare ale acestora.

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

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

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

Stocuri

Stocurile sunt inregistrate în contabilitate la o valoare egală cu costul de achizitie sau cu costul de productie.

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

Dacă valoarea realizabilă neta a stocurilor este mai mica decat costul de achizitie sau costul de productie, atunci acea valoare realizabila neta corespunzatoare activului circulant este cea care este prezentată în situatiile financiare, respectiv valoarea activului, mai puțin provizionul constituit.

Creante

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica mai puțin provizioane constituite pentru depreciere in cazurile in care s-a constatat ca valoarea realizabilă este mai mica decat valoarea istorica.

Alocatiile bugetare

Alocatiile bugetare primite pentru investitii in vederea achizitionarii de mijloace fixe de natura patrimoniului public sunt evidentiata in conturi de subventii, pana la predarea mijloacelor fixe urmare a finalizării investitiilor.

Subventii pentru investitii

Subventiile pentru investitii primite din alte surse decat de la Guvern sunt recunoscute ca venituri pe o baza sistematica de-a lungul duratei de viata utile a imobilizarilor achizitionate.

Amortizarea mijloacele fixe finantate din alocatii bugetare nu este recunoscuta in rezultatul exercitiului, drept urmare nu exista venituri de recunoscut pe durata de functionare a mijloacelor fixe.

Evaluarea creantelor si datoriilor in valuta

La inchiderea bilantului, elementele nemonetare, de natura activelor imobilizate, stocurilor si capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizandu-se cursul de schimb de la data efectuării tranzactiei iar elementele nemonetare inregistrate la valoarea justă și exprimate în valuta trebuie raportate utilizandu-se cursul de schimb existent în momentul determinării valorilor respective.

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

Elementele monetare exprimate în valută sunt raportate utilizându-se cursul de închidere comunicat de Banca Națională a României (BNR). Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se înregistrează la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfârșitul exercitiului financiar 2016 au fost: 1 USD = 4,3033 LEI, 1 EUR = 4,5411 LEI 1 GBP = 5,2961 (la 2015: 1 USD = 4,4177 LEI, 1 EUR = 4,5245 LEI, 1GBP = 6,1466).

Impozitul pe profit

În determinare impozitului pe profit curent s-au luat în considerare cheltuielile nedeductibile și respectiv veniturile neimpozabile.

Impozitul pe profit amanat se calculează folosind metoda obligației bilanțiere, pentru toate diferențele temporare care rezultă între baza de impozitare a activelor și pasivelor și valorile lor nominale în scopul raportării financiare. Pentru a determina impozitul amanat s-a folosit rata actuală de impozitare și anume 16%.

Principalele diferențe temporare rezultate din ajustările datorate retratării activelor imobilizate. Economii de impozit amanat sunt luate în considerare în măsura în care este probabil să existe un profit viitor impozabil care să acopere reportul pierderilor neutilizate.

Repartizarea profitului

Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale. Astfel, profitul anului curent este repartizat integral, conform Notei de „Repartizare a profitului” în anul următor. La finele anului curent este recunoscută în bilanț numai repartizarea către rezervele legale, care este obligatorie.

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

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	IMOBILIZARI NECORPORALE				IMOBILIZARI CORPORALE				
	Cheltuieli de constituire si dezvoltare	Alte imobilizari necorporale	Avansuri pentru imobilizari necorporale	TOTAL	Construcții si terenuri	Instalații tehnice si masini	Alte instalatii utilaje si mobilier	Avansuri si imobilizari în curs	TOTAL
Cost									
La 31.12.2015	3.151.228	673.511	-	3.824.739	8.123.859	34.099.089	726.531	501.464.225	544.413.704
Intrari	13.461	139.850		153.320	6.632.640	2.557.471	163.538	68.545.305	77.898.954
iesiri/trasferuri	-	-	-	-	(135.709)	(363.188)	(2.787)	(17.130.302)	(17.631.986)
La 31.12.2016	3.164.689	813.370	-	3.978.059	14.620.790	36.293.372	887.282	552.879.228	604.680.672
Amortizare si provizioane									
La 31.12.2015	3.110.728	264.386	-	3.375.114	1.218.885	5.933.454	160.624	-	7.312.963
In perioada	11.250	135.533	-	146.783	713.414	5.069.559	73.543	-	5.856.516
iesiri	-	-	-	-	(69.633)	(355.434)	(2.281)	-	(427.348)
La 31.12.2016	3.121.978	399.919	-	3.521.897	1.862.666	10.647.579	231.886	-	12.742.131
Valoare neta									
La 31.12.2016	42.711	413.451		456.162	12.758.124	25.645.793	655.396	552.879.228	591.938.541
La 31.12.2015	40.500	409.125		449.625	6.904.974	28.165.635	565.907	501.464.225	537.100.741

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

NOTA 4. STOCURI

Componenta stocurilor detinute de Societate este urmatoarea:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Materii prime	45.709	123.136
Materiale consumabile	1.927.829	1.903.624
Obiecte de inventar	76.192	40.969
Marfuri	-	1.198
Ajustari de valoare pentru deprecierea materialelor	(688.540)	(858.571)
Total	1.361.190	1.210.356

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR

Descriere	31 Decembrie 2016	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	32.527.837	32.527.837	-
Alte creante	17.539.094	17.539.094	-
Total	50.066.931	50.066.931	-

Descriere	31 Decembrie 2015	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	28.878.033	28.878.033	-
Alte creante	13.958.329	13.958.329	-
Total	42.836.362	42.836.362	-

“Creantele comerciale” cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Clienti	32.527.837	28.878.033
Clienti incerti sau in litigiu	39.545.176	40.114.855
Furnizori debitori pentru prestari servicii	-	-
Ajustari de valoare pentru deprecierea creantelor - clienti	(39.545.176)	(40.114.855)
Total	32.527.837	28.878.033

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

La data de 31.12.2016, inclusa in soldul ajustarilor pentru deprecierea clientilor incerti este o suma de 14,2 milioane Lei aferenta clientului Regia de Termoficare Craiova (Termo Craiova SRL). In anul 2015 valoarea ajustata pentru deprecierea Termo Craiova era de 14 milioane Lei.

Pozitia **“Alte creante”** cuprinde:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Avansuri personal	64.650	52.114
Alte creante in legatura cu personalul	2.019	2.399
Subventii de incasat (*)	16.699.333	13.221.398
TVA de recuperat	601.869	456.066
TVA neexigibila	40.729	140.021
Debitori diversi	61.555	55.842
Ajustari de valoare debitori	(44.900)	(55.546)
Decontari in curs de clarificare	59.102	13.908
Alte impozite, taxe si varsaminte	54.737	72.127
Total	17.539.094	13.958.329

(*) La pozitia „Subventii de incasat”, la 31.12.2016, este raportată contravaloarea sumelor solicitate la plata în anul 2016 catre Autoritatea de Management a proiectului POS Mediu (aferente cererilor de rambursare depuse si neincasate pana la sfarsitul anului 2016, urmand a fi incasate in 2017).

NOTA 6. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie se detaliaza astfel:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Disponibil la banci	32.088.616	44.402.972
Disponibilitati in tranzit (depozit constituit din cont curent)	2.786.793	4.227.801
Casa in lei	207.859	313.820
Alte valori (bonuri de masa)	6.653	31.146
Dobanzi de incasat	-	-
Total	35.089.921	48.975.379

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

NOTA 7. DATORII

Descriere	31 Decembrie 2016	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	2.312.018	2.312.018	-
Sume datorate institutiilor de credit	57.000.000	2.590.909	54.409.091
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	6.319.852	6.311.193	8.659
Total	65.631.870	11.214.120	54.417.750

Descriere	31 Decembrie 2015	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	673.854	673.854	-
Sume datorate institutiilor de credit	50.000.000	-	50.000.000
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	8.457.631	8.416.778	40.853
Total	59.131.485	9.090.630	50.040.853

“Datoriile comerciale” cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Furnizori	637.433	2.261.685
Furnizori de imobilizari	36.421	50.333
Furnizori - facturi nesosite	-	-
Total	673.854	2.312.018

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

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

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Partea pe termen scurt a leasingului financiar	29.786	32.344
Partea pe termen scurt a garantiilor catre furnizori	4.128.494	1.664.993
Datorii in legatura cu personalul - salarii	815.620	826.389
Alte datorii in legatura cu personalul	443.978	500.629
Impozitul pe salarii	331.775	429.991
Contributia unitatii la asigurarile sociale	417.937	508.479
Contributia asiguratului la asigurarile sociale	292.316	351.408
Contributia unitatii la fondul de somaj	13.778	16.634
Contributia personalului la fondul de somaj	13.790	16.650
Contributia unitatii la fondul de sanatate	144.243	174.097
Contributia asiguratului la fondul de sanatate	152.370	183.679
Taxa pe valoarea adaugata	769.292	740.095
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	36.625	36.625
Avansuri incasate in contul comenzilor	257.824	257.824
Creditori diversi (*)	298.429	111.667
Impozit pe profit	270.521	459.689
Decontari din operatii in curs de clarificare	-	-
Total	8.416.778	6.311.193

Pozitia **“Alte datorii”** cu exigibilitate peste un an include:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Partea pe termen lung a leasingului financiar	40.853	8.659
Total	40.853	8.659

NOTA 8. PROVIZIOANE

Structura provizioanelor este urmatoarea:

Descriere	31 Decembrie 2015	Cresteri	Descresteri	31 Decembrie 2016
Provizioane pentru bonusuri management	126.600	188.022	126.600	188.022
Provizioane pentru concedii neefectuate	527.613	1.114.638	527.613	1.114.638
Total	654.213	1.302.660	654.213	1.302.660

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

Provizioanele constituite se refera la bonusurile convenite managementului pentru anul 2016 si la concediile neefectuate, inclusiv contributii salariale.

NOTA 9. SUBVENTII PENTRU INVESTITII

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Subventii din fonduri nerambursabile POS Mediu	480.309.336	515.667.896
Donatii pentru investitii	-	-
Subventii pentru investitii	16.848.129	21.712.885
Total	497.157.465	537.380.781

Informatii privind Contractul de Finantare POS Mediu

In data 26 septembrie 2011, s-a incheiat Contractul de finantare intre Ministerul Mediului si Padurilor in calitate de „Autoritate de Management” pentru POS Mediu si S.C. Compania de Apa Oltenia S.A. „in calitate de Beneficiar”, in vederea asigurarii derularii corespunzatoare a implementarii proiectului intitulat **“Extinderea și modernizarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Dolj”** in cadrul Programului Operational Sectorial Mediu - Axa Prioritara 1 **“Extinderea si modernizarea sistemelor de apa si apa uzata”**.

In baza acestui contract i se va acorda Companiei finantarea nerambursabila in termenii si conditiile stabilite in concordanta cu normele europene si legislatia nationala in vigoare.

Proiectul, care se deruleaza in perioada 2011-2015 este in valoare de 150.281.399 Euro/633.060.393 Lei, fără TVA Lei. Defalcarea pe surse de finanțare a Proiectului este următoarea:

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

Sursele de finanțare a valorii eligibile a Proiectului sunt:

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

NOTA 10. CAPITALURI

In data de 17.11.1998, Parlamentul Romaniei a emis Legea nr. 213 care stipuleaza modul de atestare al patrimoniului public al statului. Normele tehnice de aplicare a acestei legi au fost cuprinse in HG 54/ 08.07.1999.

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

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

Prin Hotărârea Guvernului nr. 965/ 05.09.2002 a fost atestată apartenența activelor Regiei Autonome Apa Craiova la proprietatea publică sau privată a statului.
În luna iunie 2007, Regia Autonomă Apa Craiova s-a transformat în societate comercială devenind S. C. Compania de Apa Oltenia S.A.

Compania de Apa Oltenia S.A. are la data de 31.12.2016 un capital subscris versat în sumă de 25.336.000 lei, divizat în 31.670 acțiuni numerotate de la 1 la 31.670 inclusiv, cu o valoare nominală de 800 lei fiecare.

Structura acționariatului este următoarea :

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

NOTA 11. CHELTUIELI DE PERSONAL

Informații privind salariații, administratorii și directorii în anul financiar 2016 (lei) :

- | | |
|--|------------|
| - salarizarea directorilor și administratorilor : | 503.717 |
| - numărul mediu aferent exercitiului : | 1.111 |
| - cheltuieli cu salariile aferente exercitiului : | 30.615.018 |
| - cheltuieli cu asigurările sociale : | 7.228.340 |
| - cheltuieli cu bonurile de masă acordate salariaților : | 2.462.650 |

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

NOTA 12. CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE

Descriere	2015	2016
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	291.298	524.757
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	7.782.610	7.678.053
Cheltuieli cu primele de asigurare	130.245	258.652
Cheltuieli cu colaboratorii	353.328	503.717
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	1.953	1.517
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	63.466	69.897
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	142.853	149.641
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	85.727	117.290
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	279.352	376.348
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	466.538	228.746
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	4.238.583	5.162.453
Total	13.835.952	15.071.071

NOTA 13. ALTE INFORMATII

Informatii privind impozitul pe profit

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

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

Rezultatul contabil	13.864.653
Venituri neimpozabile	654.213
Cheltuieli nedeductibile	6.179.122
Sume de natura veniturilor	661.222
Sume de natura cheltuielilor	3.719
Rezerve legale	846.834
Rezultatul fiscal	19.200.231
Impozit profit	3.072.037
Impozit profit declarat	-
Impozit de plată	3.072.037

Informatii privind auditorii

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

NOTA 14. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea raportează un profit aferent anului 2016 în valoare de 13.864.653 lei, din care 846.834 Lei s-a repartizat la rezerva legală, pentru diferența urmând a fi stabilită destinația la AGA din 2017

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

la data de 31.12.2016

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	1		13.864.653
Unitați care au inregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere		03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)		04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05			
- peste 30 de zile		06			
- peste 90 de zile		07			
- peste 1 an		08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13			
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)		19			
- restante dupa 30 de zile		20			
- restante dupa 90 de zile		21			
- restante dupa 1 an		22			
Dobanzi restante		23			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016
A		B	1		2
Numar mediu de salariati		24	1.081		1.111
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	1.107		1.143

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	7.645.336
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	47.431.471

F30 - pag. 3			
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	47.431.471	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	57.965.094	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	14.833.388	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	43.131.706	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	2.462.650	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	15.919.326	3.290.793
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligatiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	72.073.013	68.992.949
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	60.433.203	57.965.094
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	66.669	54.513
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	17.341.931	13.817.485
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	642.598	596.087
- subvenții de încasat(ct.445)	94	16.699.333	13.221.398
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	54.737	72.127
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	4.226.223	4.059.651
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	4.226.223	4.059.651
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedebitate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	207.859	313.820
- în lei (ct. 5311)	116	207.859	313.820
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	34.875.399	48.630.573
- în lei (ct. 5121), din care:	119	34.873.472	48.628.626
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	1.927	1.947
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	10	200
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	10	200
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	59.130.263	65.631.870
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151	50.000.000	57.000.000
- în lei	152	50.000.000	57.000.000
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161	4.199.133	1.705.996
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	931.678	2.569.842
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	1.259.719	1.327.018
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	2.483.367	2.945.705
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	1.034.434	1.250.947
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	1.412.308	1.651.974
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	36.625	42.784
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	171		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	171a		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	256.366	83.309

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	256.366	83.309
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	25.336.000	25.336.000
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	25.336.000	25.336.000
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	353.328	503.717
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188	658.410.187	770.583.820
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

F30 - pag. 8					
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	25.336.000	X	25.336.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	25.336.000	100,00	25.336.000	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194	25.336.000	100,00	25.336.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

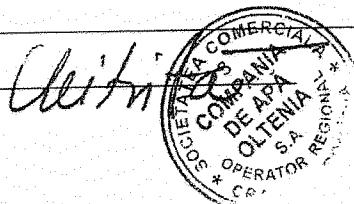
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Venituri obținute din activități agricole	220		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MITRITA CONSTANTIN

Semnatura



Numele si prenumele

BALACEANU ANCA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	3.151.228	13.461		X	3.164.689
Alte imobilizari	02	673.511	139.859		X	813.370
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	3.824.739	153.320		X	3.978.059
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	8.123.859	6.632.640	135.709	135.709	14.620.790
Instalatii tehnice si masini	08	34.099.089	2.557.471	363.188	363.188	36.293.372
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	726.531	163.538	2.787	2.787	887.282
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	485.544.899	68.545.305	4.501.769		549.588.435
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	15.919.326		12.628.533		3.290.793
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	544.413.704	77.898.954	17.631.986	501.684	604.680.672
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	548.238.443	78.052.274	17.631.986	501.684	608.658.731

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	3.110.728	11.250		3.121.978
Alte imobilizari	20	264.386	135.533		399.919
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	3.375.114	146.783		3.521.897
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.218.885	713.414	69.633	1.862.666
Instalatii tehnice si masini	25	5.933.454	5.069.559	355.434	10.647.579
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	160.624	73.543	2.281	231.886
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	7.312.963	5.856.516	427.348	12.742.131
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	10.688.077	6.003.299	427.348	16.264.028

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 3859397610 / 15543105929

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MITRITA CONSTANTIN

Semnătura



Numele si prenumele

BALACEANU ANCA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Către,
Adunarea Generală a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia SA

NOTĂ JUSTIFICATIVĂ

Privind acordarea drepturilor cuvenite administratorilor neexecutivi și Directorului General ai Companiei de Apă Oltenia SA, în conformitate cu contractele de mandat/ management

Potrivit art. 3 alin.(1) din Contractul de mandat încheiat cu administratorii neexecutivi: Pentru activitatea desfășurată, administratorii au dreptul la o remunerație compusă dintr-o indemnizație fixă lunară în cuantum de 2402 lei brut și "o componentă variabilă, sub forma unei prime în cuantum maxim de 6 indemnizații fixe lunare acordate la sfârșitul anului, în baza hotărârii AGA, proportional cu gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță stabiliți în anexa" la contractul de mandat.

De asemenea, potrivit prevederilor art. 3 alin (1) din Contractul de management pentru Directorul General al Companiei de Apă Oltenia SA, este -prevăzut dreptul directorului general de a primi o remunerație compusă dintr-o indemnizație lunară fixă în cuantum de 14523 lei brut în anul 2016 și "o componentă variabilă sub forma unei prime acordate la sfârșitul anului egală cu 6 indemnizații lunare, pentru îndeplinirea 100% a indicatorilor de performanță"

Având în vedere faptul că indicatorii de performanță au fost îndepliniți 100%, este necesară aplicarea prevederilor contractelor de mandat/ management indicate mai sus, în acest sens facem următoarele precizări.

În vederea analizării și aprobării în ședința AGA a drepturilor referitoare la art. 3 (1) din contractele de mandat încheiate cu administratorii neexecutivi la data de 08.09.2013 art.3 pct.1 Contractul de management nr. 2/ 09.12.2013 încheiate cu directorul general al companiei, vă facem cunoscut următoarele:

A. Situația realizării obiectivelor, indicatorilor de performanță prevăzuți în contractele de management și a contractele de mandat în anul 2016:

OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ:

1. Asigurarea furnizării serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare- epurare în conformitate cu termenii, condițiile, principiile generale, modul de realizare a lucrărilor, prețurile și tarifele, obiectivele de calitate ale serviciilor și relațiile cu utilizatorii prevăzute în Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu apă și de Canalizare.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ:

Nr. Crt	Indicator	UM	Formula de calcul	Prevazut anual	Explicatii	Realizat 31.12.16
1	Rata profitului brut operational	%	Rezultatul din exploatare/ Venituri din exploatare X 100	10%	nivel minim prevazut	18,30%
2	Ponderea cheltuielilor cu personalul in total venituri	%	Cheltuieli cu salariile, tichetele de masa si asigurările sociale/ Total venituri X 100	45%	nivel maxim	39,62%
3	Productivitate a muncii-unitati valorice	lei/ salariat/ an	Cifra de afaceri/ nr. Mediu salariați	77000	nivel minim prevazut	81837

1.Încadrarea în termenele, angajamentele financiare, obligațiile și condiționalitățile prevăzute în contractele de finanțare și de credit încheiate sau care se vor încheia.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ:

Nr. Crt	Indicator	U M	Formula de calcul	Prevazut	Explicatii	Realizat 31.12.16
1	Rata de acoperire a Serviciului Datoriei	lei	Suma disponibila pentru serviciul Datoriei pentru 12 luni anterioare datei de calcul/ Suma datorata pe aceasta perioada	1,2	nivel minim	8,29

OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ:

1. Asigurarea furnizării serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare- epurare în conformitate cu termenii, condițiile, principiile generale, modul de realizare a lucrărilor, prețurile și tarifele, obiectivele de calitate ale serviciilor și relațiile cu utilizatorii prevăzute în Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu apă și de Canalizare.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ:

Nr. Crt	Indicator	UM	Formula de calcul	Prevazut anual	Explicatii	Realizat 31.12.16
1	Rata profitului brut operational	%	Rezultatul din exploatare/ Venituri din exploatare X 100	10%	nivel minim prevazut	18,30%
2	Ponderea cheltuielilor cu personalul in total venituri	%	Cheltuieli cu salariile, tichetele de masa si asigurarile sociale/ Total venituri X 100	45%	nivel maxim	39,62%
3	Productivitate a muncii-unitati valorice	lei/ salariat/ an	Cifra de afaceri/ nr. Mediu salariați	77000	nivel minim prevazut	81837

1. Încadrarea în termenele, angajamentele financiare, obligațiile și condiționalitățile prevăzute în contractele de finanțare și de credit încheiate sau care se vor încheia.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ:

Nr. Crt	Indicator	U M	Formula de calcul	Prevazut	Explicatii	Realizat 31.12.16
1	Rata de acoperire a Serviciului Datoriei	lei	Suma disponibila pentru serviciul Datoriei pentru 12 luni anterioare datei de calcul/ Suma datorata pe aceasta perioada	1,2	nivel minim	8,29

2	Rata minima de recuperare	%	Totalul veniturilor de la clienti 12 luni anterioare-creantele la sfarsitul perioadei+ creantele la inceputul perioadei-cresteri de provizioane si stingeri de datorii ale clientilor +reduceri de provizioane	85%	nivel minim	103,1%
---	---------------------------	---	--	-----	-------------	--------

2. Încadrarea în termenele legale privind plata obligațiilor bugetare la scadență și a redevenței conform Contractului de Delegare.
- CRITERII DE PERFORMANȚĂ**

Nr. Crt	Indicator	Specificație	Prevazut	Explicatii	Realizat 31.12.16
1	Plata la scadență a obligațiilor bugetare	Plata obligațiilor fiscale la bugetul de stat, bugetul local si bugetul asigurărilor sociale precum și plata redevenței conform contractului de delegare	Termenele legale	Conform declarațiilor depuse, pentru declarațiile rectificative termenul este data depunerii declarației rectificative	Toate obligații bugetare au fost achitate termen

- B. I. Calcul drepturi cuvenite conform Contractului de mandat director general nr. Indemnizatia lunară x 6 = 14523x6 = 87138 lei
- II. Calcul drepturi cuvenite conform art. 3 (1) din contractele de mandat/ 08.09.20 pentru administratorii neexecutivi:
Indemnizatia lunara x 6 calculată proportional pentru perioada ianuarie-decembrie 2016:

Nume si prenume	Indemnizatia variabila lei
GHEORGHE ADRIAN	14412
GHENCIOIU MARIAN	14412
TECU DUMITRU	14412

DUMITRU SILVIU IONEL	14412
DINCA AUREL	14412
ILIE VIRGIL-DAN- IEL	14412
CIMPEANU ADRI- ANA	14412
TOTAL	100884

DIRECTOR GENERAL,
Constantin Mitriță



DIRECTOR EC.,
Bălăceanu Anca

ȘEF SERVICIU JURIDIC,
Andronache Mirela