S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI

A.S.V.J. S.A. PETROŞANI
20. MAR. 2017
Nr. Intrare: 9.612.

RAPORT DE GESTIUNE
asupra situaţiilor financiare anuale, încheiate la 31 decembrie 2016

Rezultatele prezentate în SITUAŢIILE FINANCIARE ANUALE întocmite la 31 decembrie 2016 reflectă eforturile depuse pentru îndeplinirea responsabilităţilor S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroşani: operaţionale, financiare şi contractuale.

Situaţiile financiare ale anului 2016 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate şi cu OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice.

1. Active imobilizate

Evoluţia imobilizărilor în exerciţiul financiar 2016 este expusă în tabelul următor:

-lei-

Nr. crt	Elemente imobilizate	Sold 31.12.2015	Creşteri	Diminuări	Sold 31.12.2016
1.	**Imobilizări necorporale**	**5.187.784**	**161.934**	**186.577**	**5.163.141**
2.	**Imobilizări corporale**	**131.884.478**	**90.089.697**	**189.749.592**	**32.224.583**
	-Terenuri	35.937	-	-	35.937
	-Construcţii	13.460.810	51.646.757	63.697.269	1.410.298
	-Instalaţii tehnice şi maşini	11.727.315	37.753.474	36.405.239	13.075.550
	-Alte instalaţii,utilaje şi mobilier	162.815	87.311	84.488	165.638
	-Imobilizări în curs si avansuri acordate	106.497.601	602.155	89.562.596	17.537.160
3.	**Imobilizări financiare**	**415.173**	**179.067**	**11.408**	**582.832**
	Total imobilizări	**137.487.435**	**90.430.698**	**189.947.577**	**37.970.556**

Diminuarea imobilizărilor se datorează finalizării investiției aferente proiectului "Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Hunedoara (Valea Jiului) și predării activelor rezultate către Unitățile Administrativ Teritoriale.

Amortizarea pentru deprecierea activelor s-a calculat conform prevederilor Legii nr.15/1994 republicată, a H.G. nr. 909/1997, modificată şi completată prin O.G. nr. 54/1997 și prin H.G. nr. 568/2000; şi H.G. nr. 2139/2004, prin metoda liniară.

În cheltuielile de exploatare ale anului 2016 s-a înregistrat o amortizare de 959.745 lei reprezentând deprecierea activelor imobilizate în acest exercițiu financiar.

- lei -

Nr crt	Elemente imobilizate	Sold 31.12.2015	Amortizări în cursul anului 2016	Amortizarea aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Sold 31.12.2016
1.	**Imobilizări necorporale**	**5.009.340**	**4.473**	**27.182**	**4.986.631**
2.	**Imobilizări corporale**	**6.643.200**	**955.272**	**204.326**	**7.394.146**
	-Constructii	284.452	57.075	415	341.112
	-Instalații tehnice şi maşini	6.238.522	884.703	176.769	6.946.456
	-Alte,instalații,utilaje şi mobilier	120.226	13.494	27.142	106.578
	TOTAL	**11.652.540**	**959.745**	**231.508**	**12.380.777**

2. Analiza stocurilor

La finele anului 2016 stocurile s-au cifrat la suma de 414.951 lei cu 14.363 lei mai mari față de anul 2015, structura acestora fiind următoarea;

- materiale 323.183 lei
- obiecte de inventar 31.048 lei
- piese de schimb 38.425 lei
- materiale aflate la terți 22.295 lei

3. Analiza creanțelor

Valoarea totală a creanțelor la data de 31 decembrie 2016 este în sumă de 18.977.923 lei cu următoarea structură:

- facturi emise şi neîncasate 16.955.672 lei

  din care:

  - populație 10.962.126 lei

- agenţi economici 5.993.546 lei

- contravaloarea certificatelor verzi de primit de la OPCOM 49.122 lei
- alte creanţe 1.973.129 lei

4. Situaţia datoriilor

Datoriile curente ale societăţii la data de 31 decembrie 2016 sunt în sumă de 2.626.871 lei, cu următoarea componenţă:

- Furnizori 1.034.819 lei

- datorii la bugetul consolidat al statului cu scadenţă în luna ianuarie 2017 745.465 lei
- alte datorii 846.587 lei

5. Conturile de capital şi rezerve

a)Capitalul social al societăţii este în sumă de 2.375.590 lei.

b)Rezervele sunt în sumă de 955.128 lei, reprezentând rezerve legale şi alte rezerve constituite conform prevederilor legale.

6. Contul de profit şi pierderi

În exerciţiul financiar al anului 2016, S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroşani a realizat din activităţile de bază şi auxiliare următoarele rezultate:

1. VENITURI TOTALE 24.757.326 lei
2. CHELTUIELI TOTALE 21.860.685 lei
3. PROFIT NET 2.338.401 lei

În structură, contul de profit şi pierderi se prezintă astfel:

a) <u>activitatea de exploatare</u>:
- venituri din exploatare 24.752.001 lei
- cheltuieli de exploatare 21.557.462 lei
- profitul din exploatare 3.194.539 lei

Cifra de afaceri înregistrată de S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroşani în anul 2016 este în valoare de 22.977.744 lei cu 3.094.783 lei mai mare faţă de anul 2015.

Veniturile din exploatare sunt în valoare de 24.752.001 lei, cu 2.975.768 lei mai mari faţă de anul 2015.

Veniturile din vânzarea producţiei, aşa cum sunt înscrise în Contul de profit şi pierdere la 31 decembrie 2016 – sunt compuse din:

- venituri din activitatea de bază 21.941.415 lei
  (95% din cifra de afaceri)
- venituri din activităţi diverse 497.458 lei
  (2.2% din cifra de afaceri)
- venituri din chirii 12.134 lei

Cheltuielile de exploatare în valoare de 21.557.462 lei sunt cu 3.493.235 lei mai mari faţă de anul 2015 datorită:

- creşterii cheltuielilor cu materialele de bază, obiectele de inventar şi echipament de protecţie urmare a dotării corespunzătoare a formaţiilor de lucru din cadrul societăţii atât ca urmare a măsurilor impuse de organele abilitate cât şi pentru creşterea operativităţii şi scăderea timpului de intervenţii
- creşterii cheltuielilor cu personalul urmare a majorării salariului minim pe economie
- creşterii cheltuielilor cu taxele datorate bugetelor locale urmare a modificării prevederilor Codului Fiscal privind impozitarea bunurilor aparţinând domeniului public
- altor cheltuieli generate de necesitatea efectuării reviziei la instalaţia de cogenerare, a studiului privind cantităţile de ape uzate preluate în sistemul de canalizare, cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător, cheltuieli de judecată ca urmare a pronunţării sentinţei în dosarul nr. 757/57/2013 al Curţii de Apel Alba Iulia.

b) <u>activitatea financiară</u>:

- venituri financiare 5.325 lei
- cheltuieli financiare 303.223 lei
- pierdere 297.898 lei

Majorarea cheltuielilor financiare a fost determinată de certificatele verzi care, conform legislaţiei în vigoare şi-au pierdut valabilitatea. Pentru vânzarea certificatelor verzi s-au făcut numeroase demersuri, s-au iniţiat licitaţii de vânzare pe site-ul OPCOM, au fost ofertate certificate verzi şi pe piaţa centralizată a certificatelor verzi, dar au fost vândute un număr foarte mic.

S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroşani a încheiat exerciţiul financiar al anului 2016 cu un profit în valoare de 2.338.401 lei care propunem să fie repartizat conform prevederilor O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, pe următoarele destinaţii:

- 100.638 lei pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi
- 134.300 lei pentru participarea salariaţilor la profit
- 1.119.000 lei dividende cuvenite acţionarilor, repartizate astfel:

lei

Acţionari	**% acţiuni**	**Dividende cuvenite**
Judeţul Hunedoara	52,3310	585.584
Municipiul Lupeni	7,3969	82.771
Oraşul Uricani	2,4251	27.137
Municipiul Petroşani	21,1324	236.472
Oraşul Aninoasa	5,2829	59.116
Oraşul Petrila	6,2515	69.954
Municipiul Vulcan	5,1802	57.966
Total	**100,00**	**1.119.000**

- 984.463 lei pentru alte rezerve care constituie sursă proprie de finanţare

7. Respectarea dispoziţiilor legale cu privire la:

a) Inventarierea anuală a patrimoniului a fost organizată potrivit Legii nr. 82/1991 republicată şi a Ordinul nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea şi efectuarea inventarierii. Prin decizia nr. 802 din 26 octombrie 2016 a fost numită comisia centrală de inventariere şi subcomisiile de inventariere.

b) Organizarea şi conducerea evidenţei contabile

Evidenţa contabilă a fost organizată în compartimente distincte, conform prevederilor Legii nr. 82/1991 republicată.

- Contabilitatea mijloacelor fixe s-a ţinut pe categorii (în funcţie de clasificarea acestora aprobată prin H.G.2139/2004, cât şi pe fiecare mijloc fix.
- Contabilitatea materialelor, obiectelor de inventar şi ambalajelor s-a organizat pe gestiuni.

- Contabilitatea creanţelor şi datoriilor se conduce sintetic şi analitic pe fiecare persoană fizică sau juridică în parte.
- Veniturile şi cheltuielile sunt evidenţiate în contabilitate în funcţie de natura acestora

c) Organizarea şi funcţionarea Controlului financiar de gestiune s-a făcut potrivit prevederilor O.G. nr.94/2011 actualizată, privind organizarea şi funcţionarea inspecţiei economico – financiare şi a H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare a controlului financiar de gestiune, acesta funcţionând în cadrul unui compartiment distinct.

d) Organizarea şi funcţionarea controlul financiar preventiv propriu este organizat potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 119/1999 republicată, privind auditul intern şi controlul financiar preventiv, cu modificările şi completările ulterioare, în conformitate cu dispoziţiile Ordinului Ministrului Finanţelor Publice nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea CFP si a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfăşoară activităţi de CFP propriu, republicat.

Au fost supuse operaţiunii de Control financiar preventiv documentele ce cuprind operaţiuni ce se referă la drepturile şi obligaţiile patrimoniale ale societăţii, în faza de angajare şi plată, în raporturile cu alte persoane fizice şi juridice.

În exerciţiul financiar 2016 nu s-a constatat existenţa refuzului la viza de Control financiar preventiv.

e) Organizarea şi funcţionarea auditului intern - începând cu data de 01.07.2014 activitatea de audit intern a fost preluată de compartimentul de Audit Intern al Consiliului Judeţean Hunedoara.

f) Organizarea şi funcţionarea sistemului de control intern/ managerial din cadrul SC Apa Serv Valea Jiului SA

Sistemul de control intern/managerial din cadrul SC Apa Serv Valea Jiului SA reprezintă ansamblul de măsuri, metode şi proceduri întreprinse la nivelul fiecărei structuri organizatorice din cadrul SC Apa Serv Valea Jiului SA, instituite în scopul realizării obiectivelor la un nivel calitativ corespunzător şi îndeplinirii cu regularitate, în mod economic, eficace şi eficient a politicilor adoptate. Organizarea şi funcţionarea sistemului de control intern/managerial s-a făcut respectandu-se prevederile Ordinului 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităţii publice.

8. Întocmirea situaţiilor financiare anuale

Evidenţa contabilă a societăţii, organizată în cadrul serviciului Financiar - Contabilitate, a permis să se înregistreze corect şi la zi datele din documentele justificative şi din evidenţa tehnic-operativă a secţiilor, sectoarelor şi a compartimentelor funcţionale.

S-au respectat principiile, regulile şi metodele prevăzute de Legea contabilităţii nr. 82/1991 cu modificările ulterioare, iar înregistrarea în evidenţele contabile se face cu ajutorul tehnicii de calcul, respectându-se normele cu privire la răspunderea prelucrării cu exactitate a informaţiilor.

Întocmirea situaţiilor financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2016 s-a făcut respectând prevederile normelor metodologice şi asigurând corespondenţa între posturile de bilanţ şi datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situaţia reală a elementelor patrimoniale, pe baza inventarierii.

Bilanţul contabil, contul de profit şi pierdere şi anexele la acesta dau o imagine fidelă a situaţiei financiare a societăţii la 31 decembrie 2016.

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

ŞEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA ELENA BENKE

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI Jud. HUNEDOARA

S1002_A1.0.0 /14.02.2017

Suma de control 2.375.590

Tip situaţie financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul :	
	☐ Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
	☐ Sucursala
	☐ GIE - grupuri de interes economic

◉ An ○ Semestru Anul 2016

Entitatea: SC APA SERV VALEA JIULUI SA

Adresa

Judeţ: Hunedoara | Sector: | Localitate: PETROSANI

Strada: CUZA VODA | Nr.: 23 | Bloc: | Scara: | Ap.: | Telefon: 0254543144

Număr din registrul comerţului: J20/257/1995 | Cod unic de inregistrare: 7 3 9 2 4 1 6

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea şi distribuţia apei

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea şi distribuţia apei

◉ **Situatii financiare anuale** ○ **Raportări anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**

○ **Entităţi mici**

○ **Microentităţi**

☒ **Entităţi de interes public** ?

☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*

☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*

☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2016 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	5.756.291
Profit/ pierdere	2.338.401

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: AVRAM COSTEL

Semnătura

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 Jud. HUNEDOARA

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele: BENKE ROXANA ELENA

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligaţia legală de auditare a situatiilor financiare anuale? ○ DA ◉ NU

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: SC CASA DE AUDIT CORVINIA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

CIF/ CUI: 3 0 8 9 3 3 5 7

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2016

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2016	Sold la: 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		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	178.444	176.510
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	178.444	176.510
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	13.212.295	1.105.123
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	5.488.793	6.129.094
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	42.589	59.060
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	106.458.649	17.537.160
6.Investitii imobiliare in curs de executie (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	38.952	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	125.241.278	24.830.437
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	397.443	562.549
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	17.730	20.283
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	415.173	582.832
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	125.834.895	25.589.779
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	400.588	414.951

2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite şi 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		
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	400.588	414.951
II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	7.101.148	6.394.892
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanţe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441**+ 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 +4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	2.065.889	2.022.251
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	9.167.037	8.417.143
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT			
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	1.727.191	1.953.173
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	1.727.191	1.953.173
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	629.722	779.762
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	11.924.538	11.565.029
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	42	23.994	27.572
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	43	23.994	27.572
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	1.481.223	1.034.819
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663 +1686+2692+2693+ 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	2.889.252	1.592.052
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	4.370.475	2.626.871
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-89.156.861	-6.187.954
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	36.678.034	19.401.825

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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		
TOTAL (rd.56 la 63)	64		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	292.568	363.681
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	292.568	363.681
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	69	128.110.063	26.708.201
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	70	95.139.790	13.426.348
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	71	32.970.273	13.281.853
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (**rd.73 + 74)**	72	1.595.128	1.727.336
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	73	1.595.128	1.727.336
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	129.705.191	28.435.537
J. CAPITAL ŞI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	2.375.590	2.375.590
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	2.375.590	2.375.590
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	187.810	187.810
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	571.012	571.012
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	384.116	384.116
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	955.128	955.128
Acţiuni proprii (ct. 109)	92		
Câştiguri 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	0	0
SOLD D (ct. 117)	96	3.276.729	100.638
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	3.173.394	2.338.401
SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	3.415.193	5.756.291
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	3.415.193	5.756.291

Suma de control F10 : 1014831411 / 3570141151

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

AVRAM COSTEL

Semnătura

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 Jud. HUNEDOARA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BENKE ROXANA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI 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	19.882.961	22.977.744
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	19.323.008	22.451.007
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	559.953	526.737
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	30.973	32.526
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	366.666	189.200
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	1.495.633	1.552.531
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	21.776.233	24.752.001
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	1.425.096	1.735.409
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	140.936	323.865
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	2.018.743	2.014.337
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	1.997	4.017
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	22	11.792.745	13.718.627
a) Salarii şi indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	9.537.584	10.895.978
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecția socială (ct.645)	24	2.255.161	2.822.649
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	25	826.120	959.745
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	826.120	959.745
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	28	-38.246	509.892

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	1.007.044	1.152.801
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	1.045.290	642.909
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 38**)	31	1.946.299	2.228.491
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.582.892	1.724.044
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	333.052	370.861
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	34		12.453
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	30.355	121.133
Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	-45.469	71.113
- Cheltuieli (ct.6812)	40	15.419	136.770
- Venituri (ct.7812)	41	60.888	65.657
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	18.064.227	21.557.462
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	3.712.006	3.194.539
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	3.473	3.745
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48		
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	2.489	1.580
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	5.962	5.325
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	25	303.223
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	25	303.223
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (**rd. 52 - 59**)	60	5.937	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	61	0	297.898

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	21.782.195	24.757.326
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	18.064.252	21.860.685
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (**rd. 62 - 63**)	64	3.717.943	2.896.641
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	544.549	558.240
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:			
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67**)	68	3.173.394	2.338.401
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 - 64**)	69	0	0

Suma de control F20 : 358304460 / 3570141151

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

AVRAM COSTEL

Semnătura

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 Jud. HUNEDOARA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BENKE ROXANA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2016

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A	B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	1	2.338.401
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02		
Unitaţi 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 restanţi – 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			
- contribuţia 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 creditori	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	499	505
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	513	520

IV. Dobânzi, dividende şi redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din **dobânzi** platite catre **persoanele fizice** nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din **dobânzi** platite catre **persoanele fizice** nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din **dobanzi** platite catre **persoane juridice** nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din **dobanzi** platite catre **persoane juridice** asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din **dividende** platite catre **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 şi completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane fizice** nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane fizice** nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane juridice** nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane juridice** asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	2.233.393

- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	2.233.393
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	59	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă **)	60	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	14.437.453
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	62	5.209.791
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	63	218.677

V. Tichete de masa	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64	1.042.161

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
- dupa surse de finantare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- dupa 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 informaţii	**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	38.952	
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 76 + 84)**	75	17.730	20.282
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 77 la 83)**	76		
- acţiuni cotate emise de rezidenti	77		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	78		
- părţi sociale emise de rezidenti	79		
- obligaţiuni emise de rezidenti	80		
- acţiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenti	81		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	82		
- obligatiuni emise de nerezidenti	83		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 85+86)**	84	17.730	20.282

- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	85	17.730	20.282
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	2.596.104	2.518.219
- creanţe comerciale în relatia cu nerezidenţii, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	14.638.999	14.437.453
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	2.750	1.300
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.92 la 96)**	91	195.738	81.835
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93		32.713
- subventii de incasat(ct.445)	94	195.738	49.122
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	97		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473+ 4662), **(rd.100 la 102)**	99	1.891.395	1.966.688
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	1.891.395	1.966.688
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenti	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), **(rd.107 la 113)**	106		
- acţiuni cotate emise de rezidenti	107		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	108		

- părţi sociale emise de rezidenti	109		
- obligaţiuni emise de rezidenti	110		
- acţiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- actiuni emise de nerezidenti	112		
- obligatiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei şi în valută **(rd.116+117)**	115	10.981	15.641
- în lei (ct. 5311)	116	10.981	15.641
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.119+121)**	118	597.212	735.275
- în lei (ct. 5121), din care:	119	597.212	735.275
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.124+125)**	123	21.317	28.780
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	21.317	28.780
- sume în curs de decontare şi 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	5.965.603	4.354.207
Împrumuturi din emisiuni de obligaţiuni , în sume brute (ct. 161),**(rd. 128 +129)**	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681), **(rd.131 +132)**	130		
- in lei	131		
- in 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		
- in lei	137		
- in 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		
- in lei	143		
- in 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		
- in lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) **(rd.152+153)**	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), **(rd. 155+156)**	154		
- in lei	155		
- in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 159+160)**	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	161	409.194	
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	1.481.223	1.034.819
- datorii comerciale în relatia cu nerezidenţii, avansuri primite de la clienţi nerezidenţi şi 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 şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	643.844	677.002
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.166 la 169)**	165	988.368	756.084
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	284.886	382.018
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	699.677	370.515
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	2.003	2.054
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	1.802	1.497
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile 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	2.442.974	1.886.302

-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	2.442.974	1.886.302
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (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	2.375.590	2.375.590
- acţiuni cotate 3)	181		
- acţiuni necotate 4)	182	2.375.590	2.375.590
- părţi 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		
X. Informaţii 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	267.338.943	366.563.405
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informaţii 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		

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	2.375.590	X	2.375.590	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 193+194)**	192	2.375.590	100,00	2.375.590	100,00
- deţinut de instituţii publice de subordonare centrală	193				
- deţinut de instituţii publice de subordonare locală	194	2.375.590	100,00	2.375.590	100,00
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	199				
- deţinut de societăţi cu capital privat	200				
- deţinut de persoane fizice	201				
- deţinut de alte entităţi	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 exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	203		1.119.000
- către instituţii publice centrale;	204		
- către instituţii publice locale;	205		1.119.000
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii 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 naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	207		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	208		
- către instituţii publice centrale;	209		
- către instituţii publice locale;	210		

- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituţii publice centrale;	213		
- către instituţii publice locale;	214		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ******)	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A	**B**	**31.12.2015**	**31.12.2016**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	218		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		

XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole *******)	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A	**B**	**31.12.2015**	**31.12.2016**
Venituri obţinute din activităţi agricole	220		

Suma de control F30 : 755011252 / 3570141151

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

AVRAM COSTEL

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BENKE ROXANA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 şi completările ulterioare.

**) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

******) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei 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 şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

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

6) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut 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				X	
Alte imobilizari	02	5.187.784	161.934	186.577	X	5.163.141
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05	5.187.784	161.934	186.577	X	5.163.141
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	35.937			X	35.937
Constructii	07	13.460.810	51.646.757	63.697.269		1.410.298
Instalatii tehnice si masini	08	11.727.315	37.753.474	36.405.239		13.075.550
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	162.815	87.311	84.488		165.638
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	106.458.649	602.155	89.523.644		17.537.160
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	38.952		38.952		0
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	131.884.478	90.089.697	189.749.592		32.224.583
III.Imobilizari financiare	17	415.173	179.067	11.408	X	582.832
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	137.487.435	90.430.698	189.947.577		37.970.556

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				
Alte imobilizari	20	5.009.340	4.473	27.182	4.986.631
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22	5.009.340	4.473	27.182	4.986.631
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	284.452	57.075	415	341.112
Instalatii tehnice si masini	25	6.238.522	884.703	176.769	6.946.456
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	120.226	13.494	27.142	106.578
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	6.643.200	955.272	204.326	7.394.146
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	11.652.540	959.745	231.508	12.380.777

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 : 1441994028 / 3570141151

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

AVRAM COSTEL

Semnătura

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 Jud. HUNEDOARA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BENKE ROXANA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

S.C.APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI

Note explicative la situatiile financiare anuale pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2016

NOTA 1: **Active imobilizate** - lei -

Imobilizari corporale	Terenuri si constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Avansuri si imobilizari corporale in curs	Total imobilizari corporale
Valoare bruta					
Sold la 31 decembrie 2015	13.496.747	11.727.315	162.815	106.497.601	131.884.478
Cresteri in anul 2016	51.646.757	37.753.474	87.311	602.155	90.089.697
Reduceri in anul 2016	63.697.269	36.405.239	84.488	89.562.596	189.749.592
Sold la 31 decembrie 2016	1.446.235	13.075.550	165.638	17.537.160	32.224.583
Deprecieri, amortizare si provizioane					
Sold la 31 decembrie 2015	284.452	6.238.522	120.226		6.643.200
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului	57.075	884.703	13.494		955.272
Reduceri sau reluari	415	176.769	27.142		204.326
Sold la 31 decembrie 2016	341.112	6.946.456	106.578		7.394.146
Valoare neta la:					
31 decembrie 2015	13.212.295	5.488.793	42.589	106.497.601	125.241.278
31 decembrie 2016	1.105.123	6.129.094	59.060	17.537.160	24.830.437

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROSANI Jud. HUNEDOARA

ŞEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA BENKE

S.C.APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI

Note explicative la situatiile financiare anuale pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2016
(continuare)

NOTA 1: Active imobilizate

- lei -

Imobilizari necorporale	Cheltuieli de cercetare	Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	Avansuri si imobilizari necorporale in curs	Total imobilizari necorporale
Valoare bruta				
Sold la 31 decembrie 2015		5.187.784		5.187.784
Cresteri in anul 2016		161.934		161.934
Reduceri in anul 2016		186.577		186.577
Sold la 31 decembrie 2016		5.163.141		5.163.141
Deprecieri, amortizare si provizioane				
Sold la 31 decembrie 2015		5.009.340		5.009.340
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului		4.473		4.473
Reduceri sau reluari		27.182		27.182
Sold la 31 decembrie 2016		4.986.631		4.986.631
Valoare neta la:				
31 decembrie 2015		178.444		178.444
31 decembrie 2016		176.510		176.510

Imobilizari financiare	
Sold la 31 decembrie 2015	415.173
Cresteri in anul 2016	179.067
Reduceri in anul 2016	11.408
Sold la 31 decembrie 2016	582.832

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 JUD. HUNEDOARA

ŞEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA BENKE

S.C.APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI

Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2016

NOTA 2: **Provizioane**

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2015	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2016
		in cont	din cont	
Provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale				
Provizioane pentru deprecierea materialelor				
Provizioane pentru deprecierea prod.in curs de executie				
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	10.133.955,00	1.069.734,00	642.909,00	10.560.780,00
Provizioane pentru litigii	292.568,00	2.770,00	65.657,00	229.681,00
Provizioane privind participarea salariatilor la profit	-	134.000,00		134.000,00
TOTAL PROVIZIOANE	**10.426.523,00**	**1.206.504,00**	**708.566,00**	**10.924.461,00**

Nota: Provizioanele au fost constituite conform Deciziei Consiliului de Administratie nr.4/30.01.2017

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROSANI HUNEDOARA

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA ELENA BENKE

S.C.APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI

Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2016

NOTA 3: Repartizarea profitului - lei -

DESTINATIA		SUMA
Profit net de repartizat:		**2.338.401,00**
rezerva legala		-
acoperirea pierderii contabile		100.637,68
dividende cuvenite acționarilor din care:		1.119.000,00
Acționari	% acțiuni	
Județul Hunedoara	52,331	585.584,00
Municipul Lupeni	7,3969	82.771,00
Orașul Uricani	2,4251	27.137,00
Municipiul Petroșani	21,1324	236.472,00
Orașul Aninoasa	5,2829	59.116,00
Orașul Petrila	6,2515	69.954,00
Municipiul Vulcan	5,1802	57.966,00
participarea salariaților la profit		134.300,00
alte rezerve		984.463,32
Profit nerepartizat		-

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 Jud. HUNEDOARA

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA ELENA BENKE

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI

Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2016

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

-lei -

Indicatorul	Exercitiul anterior	Exercitiul curent
1.Cifra de afaceri neta	19.882.961	22.977.744
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	13.278.266	15.793.930
3.Cheltuielile activitatii de baza	10.576.761	12.808.749
4.Cheltuielile activitatii auxiliare	429.982	332.423
5.Cheltuielile indirecte de productie	2.271.523	2.652.758
6.Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete	6.604.695	7.183.814
7.Cheltuieli de desfacere		
8.Cheltuieli de administratie	4.785.961	5.763.532
9.Alte venituri din exploatare	1.893.272	1.774.257
10.Rezultatul din exploatare	3.712.006	3.194.539

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 Jud. HUNEDOARA

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA ELENA BENKE

S.C.APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI

Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2016

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor - lei -

Creante	Sold la 31 decembrie 2016	Termen de lichiditate	
0	1=2+3	2	3
Total din care:		**sub 1 an**	**peste 1 an**
	19.588.327	**19.588.327**	**-**
Alte creante imobilizate	582.832	582.832	
Creante din active			
imobilizate - total	**582.832**	**582.832**	**-**
Furnizori debitori	-	-	
Clienti	16.955.672	16.955.672	
Creante-personal si asig.sociale	1.300	1.300	
Debitori diversi	1.939.116	1.939.116	
Alte creante	81.835	81.835	
Creante din active			
circulante - total	**18.977.923**	**18.977.923**	**-**
Cheltuieli inregistrate			
in avans	**27.572**	**27.572**	

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie 2016	Termen de lichiditate		
0	1=2+3+4	2	3	4
Total din care:		**sub 1 an**	**1-5 ani**	**peste 5 ani**
	4.354.207	**4.354.207**	**-**	**-**
Credite bancare pe termen scurt	-			
Dobanzi interne	-			
Alte imprumuturi si datorii asimilate			-	
Total datorii financiare				
si asimilate	**-**	**-**	**-**	**-**
Furnizori	1.034.819	1.034.819		
Datorii cu personalul si asig.				
sociale	1.190.261	1.190.261		
Taxa pe valoarea adaugata	232.206	232.206		
Alte datorii fata de stat si instit.publ.	10.619	10.619		
Creditori diversi și alte datorii	158.966	158.966		
Total datorii din exploatare	**2.626.871**	**2.626.871**	**-**	**-**
Venituri inregistrate in avans	**1.727.336**	**1.727.336**		

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROSANI JUD. HUNEDOARA

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA ELENA BENKE

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROŞANI

Note explicative ale situaţiilor financiare anuale pentru exerciţiul încheiat la 31 decembrie 2016

NOTA 6 : Principii, politici şi metode contabile

Principiile, politice şi metodele contabile adoptate la întocmirea situaţiilor financiare sunt prezentate în cele ce urmează:

a) Standarde contabile aplicate

Situaţiile financiare au fost întocmite în conformitate cu legea Contabilităţii nr. 82/1991 republicată, OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate şi cu OMFP 166/25.01.2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice.

b) Baza întocmirii situaţiilor financiare

Situaţiile financiare au fost întocmite pe principiul continuităţii activităţii şi pe recunoaşterea reevaluării mijloacelor fixe conforme cu Standardele Contabile Româneşti.

Exerciţiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016 este al şasesprezecelea an în care societatea a prezentat informaţii financiare în conformitate cu directivele europene.

c) Cifre comparative

În contul de profit şi pierdere, societatea a prezentat cifre comparative cu anul 2015.

d) Tranzacţii în monedă străină

Tranzacţiile în monedă străină sunt evidenţiate în lei, la cursul de schimb al monedei respective valabil la data tranzacţiei. Diferenţele de curs valutar sunt evidenţiate în contul de profit şi pierdere.

e) Imobilizări necorporale

Cheltuielile aferente achiziţionării, dezvoltării şi punerii în folosinţă a programelor şi licenţelor de calculator sunt capitalizate în bilanţ sub forma imobilizărilor necorporale. Aceste imobilizări necorporale sunt amortizate liniar, pe o perioadă cuprinsă între 3-5 ani.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate. Valoarea netă a fiecărei imobilizări este analizată la sfârşitul fiecărui exerciţiu şi ajustată corespunzător, dacă se consideră necesar.

f)Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt evidenţiate iniţial la costul de achiziţie, mai puţin amortizarea cumulată.

Amortizarea este calculată utilizând metoda liniară, pe baza duratelor estimate de funcţionare a mijloacelor fixe.

Terenurile nu sunt amortizate, considerându-se că au o durată economică de viaţă nedeterminată.

În cazul în care se consideră că valoarea rămasă a unui activ este mai mare decât valoarea recuperabilă este recunoscută imediat o cheltuială.

Câştigurile şi pierderile din disponibilizările de imobilizări corporale sunt determinate pe baza valorii nete rămase şi a sumelor recuperate prin disponibilizare. Diferenţa rezultată este recunoscută ca venit sau cheltuială în contul de profit şi pierdere a exerciţiului în care a avut loc disponibilizarea imobilizării corporale.

g)Stocuri

Materialele de bază, materialele auxiliare, combustibilii şi consumabilele sunt evaluate la costul de achiziţie.

h)Creanţe

Creanţele s-au evidenţiat în bilanţ la valoarea lor recuperabilă. Din totalul creanţelor au fost scăzute provizioanele constituite pentru clienţi.

i)Casa şi conturi la bănci

Din punct de vedere al situaţiei fluxurilor de trezorerie, casa şi conturile în bănci includ numerarul în casă şi cont curent, depozitele bancare la vedere, depozitele bancare la termen.

j)Datorii comerciale

Datoriile sunt înregistrate la valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile şi serviciile primite.

k) Recunoaşterea veniturilor

Veniturile din vânzările de bunuri sunt integrate în momentul în care riscurile şi beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate într-o proporţie semnificativă asupra cumpărătorilor.

Veniturile se recunosc atunci când nu există incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor contraprestaţii datorate, unor cheltuieli asociate sau la posibile returnări ale bunurilor.

Societatea aplică principiul separării exerciţiilor financiare pentru recunoaşterea veniturilor şi cheltuielilor.

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SOCIETATEA COMERCIALA APASERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 Jud. HUNEDOARA

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA ELENA BENKE

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROŞANI

Note explicative ale situaţiilor financiare anuale pentru exerciţiul încheiat la 31 decembrie 2016

NOTA 7: Capital social

Capitalul social al societăţii la data de 31.12.2016 este în valoare de 2.375.590 lei, subscris si vărsat.

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 Jud. HUNEDOARA

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA ELENA BENKE

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROŞANI

Note explicative ale situaţiilor financiare anuale pentru exerciţiul încheiat la 31 decembrie 2016

NOTA 8: Informaţii privind salariaţii, administratorii şi directorii

Numărul mediu de personal aferent exerciţiului încheiat la 31 decembrie 2016 poate fi grupat astfel:

Categoria de personal	Nr. mediu personal 2016
Management – Director General	1
Management- Şef Departament Economic	1
Administratori - Consiliu de Administraţie	
Administraţie - Conducere + Tehnic operaţional	155
Maiştri	2
Muncitori	346
TOTAL	**505**

În ceea ce priveşte drepturile salariale aferente contractelor de mandat şi a Consiliului de Administraţie, se fac următoarele precizări:

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

- în anul 2016 a fost plătit cu o indemnizaţie bruta de 31.950 lei
- nu beneficiază de pensii suportate de către societate
- nu beneficiază de avansuri sau credite acordate sau garantate de către societate

DIRECTOR GENERAL:

- a beneficiat în anul 2016 de un salariu brut în sumă de 86.400 lei
- nu beneficiază de pensii suportate de către societate
- nu beneficiază de avansuri sau credite acordate sau garantate de societate

ŞEF DEPARTAMENT ECONOMIC:

- a beneficiat de la data încheierii contractului de mandat, respectiv 07.11.2016 de un salariu brut în sumă de 7.771 lei
- nu beneficiază de pensii suportate de către societate
- nu beneficiază de avansuri sau credite acordate sau garantate de către societate

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 Jud. HUNEDOARA

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA ELENA BENKE

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROŞANI

Note explicative ale situaţiilor financiare anuale pentru exerciţiul încheiat la 31 decembrie 2016

NOTA 9: Principalii indicatori economico – financiari

1.	**Indicatori de lichiditate**	
1.1	Lichiditatea generală	4,40
1.2	Lichiditatea imediată	4,24
2.	**Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)**	
2.1	Viteza de rotaţie a stocurilor	7 zile
2.2	Viteza de rotaţie a debitelor – clienţi	68 zile
2.3	Viteza de rotaţie a debitelor – clienţi, inclusiv clienţi incerţi	239 zile
2.4	Viteza de rotaţie a activelor imobilizate	0,90
2.5	Viteza de rotaţie a activelor totale	0,62
2.6	Durata de plată a furnizorilor	16 zile
3.	**Indicatori de profitabilitate**	
3.1	Rata profitului net	0,10
3.2	Rentabilitatea financiară	0,41

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA ELENA BENKE

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROŞANI

Note explicative ale situaţiilor financiare anuale pentru exerciţiul încheiat la 31 decembrie 2016

NOTA 10: Alte informaţii

a) Informaţii cu privire la prezentarea întreprinderii:

Sediul: Petroşani, str. Cuza Vodă, nr. 23

Forma juridică: societate comerciala

Ţara de înfiinţare. România

b) Cifra de afaceri

TOTAL cifră de afaceri		22.977.744
din care :	piaţa externă	*
	piaţa internă	22.977.744

c) Onorariile plătite auditorilor

Auditor: S.C. CASA DE AUDIT CORVINIA SRL
Onorariul pe care societatea îl achită auditorului este în valoare de 13.150 lei.

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 JUD. HUNEDOARA

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA ELENA BENKE

SC APA SERV VALEA JIULUI SA

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2016

Element al capitalurilor proprii	Sold la 1 ianuarie 2016	Creşteri		Reduceri		Sold la 31 dec 2016
		Total	prin transfer	Total	prin transfer	
	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
	1	2	3	4	5	6
Capital social	2375590					2375590
Patrimoniul regiei						0
Prime de capital						
Rezerve de reevaluare	187810			0	0	187810
Rezerve legale	571012					571012
Rezerve pentru acţiuni proprii						
Rezerve statutare sau contractuale						
Alte rezerve	384116			0	0	384116
Rezerve din conversie						
Rezultat reportat	3276729	0	0	3176091	3176091	100638
Sold creditor						
Sold debitor	3276729	0	0	3176091	3176091	100638
Rezultat reportat provenit din modificarea politicilor contabile						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Rezutatul exerciţiului financiar	3173394	2338401	2338401	3173394	3173394	2338401
Sold creditor	3173394	2338401	2338401	3173394	3173394	2338401
Sold debitor	0					
Repartizarea profitului						0
TOTAL	**3415193**	**2338401**	**2338401**	**-2697**	**-2697**	**5756291**

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI SA PETROSANI Jud. HUNEDOARA

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA ELENA BENKE

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI

FLUX DE NUMERAR AN 2016

	lei
Flux de numerar din activitatea de exploatare	***1.448.478,71***
- incasari din prestari servicii	25.557.953,20
- alte incasari	2.195.069,48
- plati catre furnizori si angajati	15.272.172,22
- plati catre bugete	5.011.208,00
- impozit pe profit platit	752.304,40
- TVA platit	2.032.874,00
- dobanzi platite	0,04
- alte plati	3.235.985,31
Flux de numerar din activitatea de investitii	***- 1.647.242,19***
- plati furnizori de imobilizari	1.647.242,19
- diferente nefavorabile de curs valutar	
Flux de numerar din activitatea de finantare	***474.122,05***
- alocatii bugetare si alte fonduri primite	474.122,05
- rambursari de imprumuturi	
Flux de numerar - total	**275.358,57**
Numerar la inceputul perioadei	**2.288.536,29**
Numerar la sfarsitul perioadei	**2.563.894,86**

DIRECTOR GENERAL
COSTEL AVRAM

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 Jud. HUNEDOARA

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ROXANA ELENA BENKE

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.
Nr.înreg. C.C.I. J20/257/1995, C.U.I. 7392416, cont RO74 PIRB 2202 7234 4700 1000 Piraeus Bank Petroşani
332034 Petroşani, str. Cuza Vodă nr. 23, tel/fax 0254-543144; 0254-546672

Nr. 9.625 ./data 20.MAR.2017.

RAPORT
asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2016.

In temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial si controlul financiar preventiv, republicata, cu modificările şi completările ulterioare, subsemnatul ***COSTEL AVRAM***, in calitate de ***Director General***, declar ca ***S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI*** dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere si aplicare permite parțial conducerii şi consiliului de administrație să furnizeze o asigurare rezonabila că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale şi specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficienta şi economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă şi demnă de încredere asupra sistemului de control intern/managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern/managerial cuprinde parțial mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creşterea eficacității acestuia are la baza evaluarea riscurilor.

In acest caz, menționez următoarele:

- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare şi îndrumare metodologica, este actualizat anual;
- Procedurile operaționale elaborate in proporție de 75% din totalul activităților procedurabile inventariate sunt actualizate anual;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial cuprinde, in mod distinct, acțiuni de perfecționare profesionala a personalului de conducere, execuție şi a auditorilor interni in activitățile realizate de Comisia de monitorizare, coordonare şi îndrumare metodologică şi acesta a fost actualizat în cursul anului;
- In cadrul entității publice nu exista compartiment de audit intern, acesta fiind exercitat de către Compartimentul de Audit Intern din cadrul Consiliului Județean Hunedoara .

Precizez ca declarațiile cuprinse in prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale si au drept temei datele, informațiile şi constatările consemnate in documentația aferenta autoevaluarii sistemului de control intern/managerial, deținuta în cadrul S.C APA SERV VALEA JIULUI S.A PETROŞANI, precum si in rapoartele de audit intern si extern.

Prezentul raport s-a elaborat in conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea şi prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/ managerial, aprobate prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez ca la data de 31 decembrie 2016, sistemul de control intern/managerial al S.C APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI este parțial conform cu standardele cuprinse in Codul controlului intern/managerial.

SOCIETATEA COMERCIALA APA SERV VALEA JIULUI PETROSANI JUD. HUNEDOARA

DIRECTOR GENERAL,
COSTEL AVRAM

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI
CONSILIUL DE ADMINISTRAŢIE

DECIZIA nr. 23/22.03.2017

Consiliul de Administraţie al S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroşani, întrunit în şedinţa din data de 22 martie 2017,

În baza Ordinului Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale şi situaţiile financiare anuale consolidate şi cu OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale,

În conformitate cu dispoziţiile art. 17.1 lit. e şi a prevederilor art. 18.3, lit. k din Actul Constitutiv al S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroşani actualizat,

În temeiul Hotărârii Consiliului Judeţean Hunedoara nr. 217/2007 privind înfiinţarea Societăţii Comerciale APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroşani prin reorganizarea Regiei Autonome a Apei Valea Jiului Petroşani.

DECIDE:

Art. 1. Avizează situaţiile financiare anuale ale S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroşani pe anul 2016.

Art. 2. Avizează favorabil propunerea de repartizare a profitului net, în valoare de 2.338.401 lei astfel:

- 100.637,68 lei pentru acoperirea pierderii contabile
- 1.119.000 lei pentru dividende cuvenite acţionarilor, din care:
  585.584 lei – judeţul Hunedoara
  82.771 lei – municipiul Lupeni
  27.137 lei – oraşul Uricani
  236.472 lei – municipiul Petroşani
  59.116 lei – oraşul Aninoasa
  69.954 lei – oraşul Petrila
  57.966 lei – municipiul Vulcan
- 134.300 lei pentru participarea salariaţilor la profit
- 984.463,32 lei pentru alte rezerve

Art. 3. Propune mandatarea Directorul General să semneze situaţiile financiare ale S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroşani pe anul 2016.

Art. 4. Înaintează Raportul Administratorilor S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroşani pe anul 2016 către Adunarea Generală a Acţionarilor în vederea aprobării şi descărcării de gestiune a administratorilor.

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ
Costel AVRAM

SOCIETATEA COMERCIALĂ APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROŞANI 1 Jud. HUNEDOARA

Petroşani, 22 martie 2017