



MUNICIPIUL SIGHIȘOARA CONSILIUL LOCAL

545400 SIGHIȘOARA
Str. Muzeului nr. 7, Tel./Fax. 0265-771278

HOTARAREA NR. 71 din 29 mai 2013

privind aprobarea bilantului contabil al S.C. Apa Termic Transport S.A. Sighisoara pe anul 2012

Consiliul Local al Municipiului Sighisoara, întrunit în ședință ordinară;

Luand act de proiectul de hotarare si referatul de aprobare al Primarului municipiului, in calitate de initiator, inregistrat cu nr. 10936/16.05.2013, calitate conferita de prevederile art. 33 din Legea nr. 393/2004 privind Statutul alesilor locali, cu modificarile si completarile ulterioare, coroborat cu prevederile art. 45 alin. (6) din Legea nr. 215/2001, Legea administratiei publice locale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere prevederile Hotararii Consiliului Local Sighisoara nr. 9/1998 privind infiintarea S.C. Apa Termic Transport S.A. Sighisoara;

Avand in vedere adresa nr.1035/16.05.2013, inregistrata la Municipiul Sighisoara sub nr. 10930/16.05.2013, prin care S.C. Apa Termic Transport S.A. Sighisoara solicita Consiliului Local al Municipiului Sighisoara, in calitate de actionar unic al societatii, aprobarea bilantului contabil pe anul 2012;

Avand in vedere Raportul de gestiune al directorului S.C. Apa Termic Transport S.A. Sighisoara, precum si Raportul de verificare si certificare a situatiilor financiare anuale simplificate la data de 31.12.2012 al comisiei de cenzori;

Avand in vedere prevederile Legii nr. 31/1990, legea societatilor, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere Raportul de specialitate nr. 1035/16.05.2013 al S.C. Apa Termic Transport S.A. Sighisoara, inregistrat la Municipiul Sighisoara cu nr. 10939/16.05.2013, prin care se propune aprobarea bilantului contabil, precum si contul de profit si pierderi al societatii pentru exercitiul financiar 2012, indeplinindu-se prevederile legale in acest sens;

Având în vedere avizele favorabile ale tuturor comisiilor pe domenii de specialitate;

In temeiul prevederilor art. 36 alin. (2), lit. "a", alin. (3), lit. "c" si alin. (9), art. 45 alin. (2) si a art. 115 alin. (1), lit. "b" din Legea nr. 215/2001, legea administratiei publice locale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare,

HOTARASTE:

Art. 1. Se aproba bilantul contabil precum si contul de profit si pierderi al S.C. Apa Termic Transport S.A. Sighisoara pentru exercitiul financiar 2012, conform anexei care face parte integranta din prezenta.

Art. 2. Se aproba descarcarea de gestiune a administratorilor pentru exercitiul financiar 2012.

Art. 3. Cu ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotarari se incredinteaza Primarul municipiului, aparatul de specialitate al acestuia si directorul S.C. Apa Termic Transport S.A. Sighisoara, domnul Oprea Mircea Tonu.

Art.4. Prin grija d-rei Flesariu Anca, secretar al municipiului Sighisoara, prezenta hotarare va fi comunicata, in termenul prevazut de lege, Primarului Municipiului Sighisoara, Prefectului Judetului Mures si se va aduce la cunostinta publica, prin publicarea pe pagina de internet la adresa www.sighisoara.org.ro.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Dan-Constantin Enescu

Contrasemnează/Avizat pentru legalitate
SECRETAR,
Anca Fleșariu

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2012

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2012	31.12.2012
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	119	10.121
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	3.090.484	3.106.011
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*)	03	6.198	6.198
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	3.096.801	3.122.330
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+321+302+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	80.698	75.080
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187)	06	4.873.938	4.546.806
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	70.568	220.283
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	5.025.204	4.842.169
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	10.013	25.332
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	845.516	970.862
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	511.960	494.334
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	3.608.761	3.616.664
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)	16	3.677.741	3.402.305
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18	3.677.741	3.402.305
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19	3.677.741	3.402.305
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	21		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	22		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)	23	461.193	461.193
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	24	461.193	461.193
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	25		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	26		

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	27		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	28		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	29	1.063.311	1.063.311
IV. REZERVE (ct.106)	30	2.387.201	2.387.201
Acțiuni proprii (ct. 109)	31		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	32		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	33		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	34		
SOLD D (ct. 117)	35		302.944
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	36		7.903
SOLD D (ct. 121)	37	302.944	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	38		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)	39	3.608.761	3.616.664
Patrimoniul public (ct. 1016)	40		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22)	41	3.608.761	3.616.664

Suma de control F10 : 87307025 / 245406666

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 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.

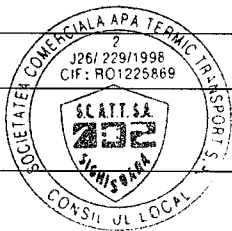
ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

OPREA MIRCEA TONU

Semnătura

Stampila unitatii



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FEREZAN CLAUDIU AURELIAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2012

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2011	2012
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	4.754.120	4.904.648
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.543.765	2.424.704
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
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	2.210.355	2.479.944
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		39.931
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	141.173	50.597
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	4.895.293	4.995.176
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	1.240.671	1.228.921
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	14.789	5.891
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	601.405	646.199
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	2.636.694	2.562.558
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	2.107.772	2.057.521
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	528.922	505.037
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	149.341	75.217
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	149.341	75.217
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	553.129	464.456
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	367.224	282.765
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	185.905	172.515

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30		9.176
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	5.196.029	4.983.242
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	11.934
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	300.736	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	1.160	112
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		1.261
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	1.160	1.373
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	6.989	10.812
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	-3.621	-5.408
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	3.368	5.404
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	2.208	4.031
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	7.903
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	302.944	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	4.896.453	4.996.549
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	5.199.397	4.988.646

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	7.903
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	302.944	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	7.903
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	302.944	0

Suma de control F20 : 77594748 / 245406666

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând 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”.

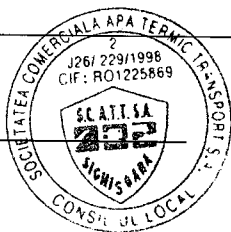
ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

OPREA MIRCEA TONU

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

FEREZAN CLAUDIU AURELIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2012

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	7.903	
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	162.385	162.385	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	162.385	162.385	0
- peste 30 de zile	06	137.228	137.228	0
- peste 90 de zile	07	25.157	25.157	0
- peste 1 an	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii 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 salariatii	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012	
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	24	131	126	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul exercitiului financiar	25	133	125	

IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane 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 de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	40	11.274
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	41	
Redevență minieră plătită	42	
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	43	
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	44	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	45	2.130.211
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	46	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	47	484.193
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	48	18.309
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	49	465.884
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	50	211.821

	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)			
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	51		
- din fonduri publice	52		
- din fonduri private	53		
VII. Cheltuieli de inovare ****)			
Cheltuieli de inovare – total (rd. 55 la 57)	54		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	55		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	56		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	57		
VIII. Alte informații			
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	58		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	59		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 61+ 69)	60	6.198	6.198
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 62 la 68)	61		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	62		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	63		
- părți sociale emise de rezidenți	64		
- obligațiuni emise de rezidenți	65		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	66		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	67		
- obligațiuni emise de nerezidenți	68		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 70+71)	69	6.198	6.198
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	70	6.198	6.198
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	71		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	72	4.330.019	4.088.716
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	73		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	74		484.193
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	75	3.450	903
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.77 la 81)	76	480.603	387.577
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	77	1.874	35.825
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	78	2.150	2.150
- subvenții de încasat(ct.445)	79	476.579	349.533
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	80		0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	81		69
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	82		

Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și 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)	83		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.85+86+87)	84	69.881	94.942
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	85		
- 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)	86	69.881	94.942
- sumele preluate din contul 542, reprezentând avansurile de trezorerie acordate potrivit legii și nedecontate până la data bilanțului (din ct. 461)	87		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	88		
- de la nerezidenti	89		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.92 la 98)	91		
- acțiuni cotate emise de rezidenti	92		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	93		
- părți sociale emise de rezidenti	94		
- obligațiuni emise de rezidenti	95		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	96		
- actiuni emise de nerezidenti	97		
- obligatiuni emise de nerezidenti	98		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	99	4.151	1.481
Casa în lei și în valută (rd.101+102)	100	5.756	730
- în lei (ct. 5311)	101	5.756	730
- în valută (ct. 5314)	102		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.104+106)	103	60.244	217.142
- în lei (ct. 5121), din care:	104	60.244	217.142
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	105		
- în valută (ct. 5124), din care:	106		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	107		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.109+110)	108		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	109		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	110		
Datorii (rd. 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 143 + 147 + 149 + 150+ 155 + 156 + 157 + 163)	111	4.523.258	4.373.167
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161), (rd. 113+114)	112		
- în lei	113		
- în valută	114		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681), (rd.116+117)	115		
- in lei	116		
- in valuta	117		

Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 119+120)	118	117.584	191.868
- în lei	119	117.584	191.868
- în valută	120		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 122+123)	121		
- în lei	122		
- în valuta	123		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd.125+126)	124		
- în lei	125		
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 128+129)	127		
- în lei	128		
- în valuta	129		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.131+132)	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.134+135)	133		
- în lei	134		
- în valuta	135		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.137+138)	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valuta	141		
Credite de la trezoreria statului și dobanda aferenta (ct. 1626 + din ct. 1682)	142		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 144+145)	143		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	144		
- în valută	145		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	146		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	147	302.183	404.922
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi 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)	148		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	149	83.411	72.467
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.151 la 154)	150	319.016	263.170
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	151	70.423	66.152

- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	152	247.476	187.377
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	153	1.099	9.641
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	154	18	
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	155		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	156		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(158 la 162)	157	3.701.064	3.440.740
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	158		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	159	3.701.064	3.440.740
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	160		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	161		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	162		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	163		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	164		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	165	461.193	461.193
- acțiuni cotate 2)	166		
- acțiuni necotate 3)	167	461.193	461.193
- părți sociale	168		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	169		
Brevete si licente (din ct.205)	170		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	171	11.620	11.635
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	172		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	173		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	174		
XI. Capital subscris vărsat (ct. 1012), (rd. 176 + 179 + 183 + 184 + 185 + 186)	175	461.193	461.193
- deținut de instituții publice, (rd. 177+178)	176	461.193	461.193
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	177		
- deținut de instituții publice de subordonare locală	178	461.193	461.193
- deținut de societăți comerciale cu capital stat, din care:	179		
- cu capital integral de stat	180		
- cu capital majoritar de stat	181		
- cu capital minoritar de stat	182		

- deținut de regii autonome	183		
- deținut de societăți comerciale cu capital privat	184		
- deținut de persoane fizice	185		
- deținut de alte entități	186		
XII. Dividende ale societăților comerciale cu capital de stat și vărsăminte ale regiilor autonome , din care:	187		
- dividende/vărsăminte aferente anului 2012, repartizate către instituții publice, din care:	188		
- către instituții publice de subordonare centrală	189		
- către instituții publice de subordonare locală	190		
- dividende/vărsăminte din profitul anului 2011, plătite către instituții publice, din care:	191		
- către instituții publice de subordonare centrală	192		
- către instituții publice de subordonare locală	193		
- dividende/vărsăminte din profitul aferent exercițiilor anterioare anului 2011, plătite către instituții publice , din care:	194		
- către instituții publice de subordonare centrală	195		
- către instituții publice de subordonare locală	196		

Suma de control F30 : 46349749 / 245406666

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 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 absolenților 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 de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

*****) Prin operatori economici se înțeleg mai puțin operatorii economici din sectorul financiar (instituții de credit, instituții financiare nebancale, entități reglementate și supravegheate de Comisia de Supraveghere a Asigurărilor, Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, Comisia Națională a Valorilor Mobiliare), societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației

1) 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.

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

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

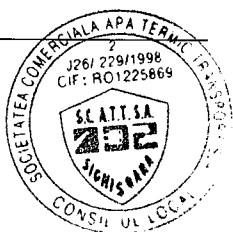
ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

OPREA MIRCEA TONU

Semnatura

Stampila unitatii



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FEREZAN CLAUDIU AURELIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2012

- 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
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	21.493			X	21.493
Alte imobilizari	02	148.414	12.664		X	161.078
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	169.907	12.664		X	182.571
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	58.346			X	58.346
Constructii	06	3.111.965	50.567	182.058		2.980.474
Instalatii tehnice si masini	07	919.398	37.517	18.183		938.732
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	21.933		21.933		0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09		39.931	39.931		0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	4.111.642	128.015	262.105		3.977.552
Imobilizari financiare	11	6.198			X	6.198
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	4.287.747	140.679	262.105		4.166.321

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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	21.493			21.493
Alte imobilizari	14	148.295	2.662		150.957
TOTAL (rd.13 +14)	15	169.788	2.662		172.450
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	223.848	35.541		259.389
Instalatii tehnice si masini	18	788.191	37.015	222.173	603.033
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	9.119			9.119
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.021.158	72.556	222.173	871.541
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	1.190.946	75.218	222.173	1.043.991

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- 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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 34155144 / 245406666

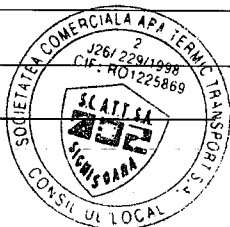
ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

OPREA MIRCEA TONN

Semnătura

Stampila unitatii



Numele si prenumele

FEREZAN CLAUDIU AURELIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi forma prescurtata

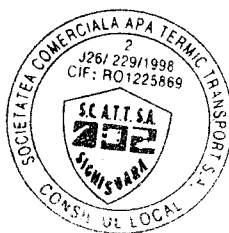
1011 SC(+)F10S.R25	OK
--------------------	-----------

1	(nr.cr. rand de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

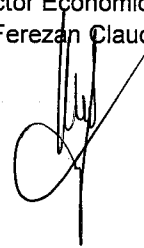
ACTIVE IMOBILIZATE

ELEMENTE DE ACTIVE Valoare bruta	Sold la 31/12/2011	Cresteri	Reduceri	Sold la 31/12/2012
Chelt de constituire si dezvoltare	21,493	0	0	21,493
Alte imobilizari	148,414	12,664	0	161,078
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	169,907	12,664	0	182,571
Terenuri	58,346	0	0	58,346
Constructii	3,111,965	50,567	182,058	2,980,474
Instalatii tehnice si masini	919,398	37,517	18,183	938,732
Alte instalatii, utilaje si mobilier	21,933	0	21,933	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	4,111,642	88,084	222,174	3,977,552
IMOBILIZARI FINANCIARE	6,198	0	0	6,198
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	4,287,747	100,748	222,174	4,166,321

Director
Ing. Oprea Mircea Tonu

Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian


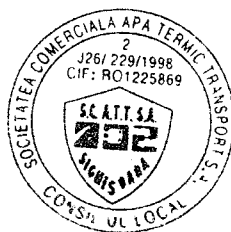


NOTA 2

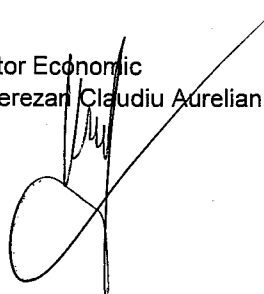
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Nr. crt.	DENUMIREA PROVIZIONULUI	Sold la data de	
		1 Jan 12	31-Dec-12
0	1	2	3
1	Provizioane pt deprecierea produselor finite		
2	Provizioane pt deprecierea creantelor	0.00	0.00
3	Provizioane pt riscuri si cheltuieli		
4	Provizioane pt deprecierea activelor fixe		
5	TOTAL PROVIZIOANE	0.00	0.00

Director
Ing. Oprea Mircea Tonu


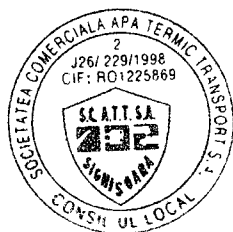
Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian



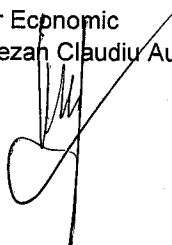
REPARTIZAREA PROFITULUI PE ANUL 2012
 dupa aprobarea consiliului de administratie

DESTINATIA	Suma
Profit net de repartizat	7,903
1 Participarea personalului la profit (10%)	0
2 Acoperirea pierderilor financiare	7,903
3 Bugetul Cons Local (50%)	0
4 Profit nerepartizat	0

Director
 Ing. Oprea Mircea Tonu

Director Economic
 Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

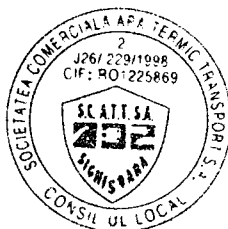


NOTA 4

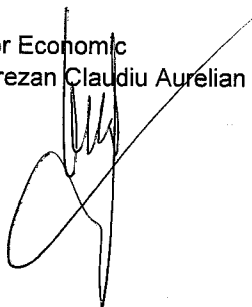
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	EXERCITIUL	
	Anul 2011	Anul 2012
0	1	2
1 Cifra de afaceri neta	4,754,120	4,904,648
2 Costul bunurilor vandute (rd 3+4+5)	4,200,452	4,051,692
3 Cheltuielile activitatii de baza	2,411,599	2,651,097
4 Cheltuielile activitatilor auxiliare	1,673,652	1,284,754
5 Cheltuielile indirecte de productie	115,201	115,841
6 Rezultatul brut afer. cifrei afaceri nete (rd 1-2)	553,668	852,956
7 Cheltuieli de desfacere	0	0
8 Cheltuieli generale de administratie	995,577	931,550
9 Alte venituri din exploatare	141,173	90,528
10 Rezultatul din exploatare (rd 6-7-8+9)	-300,736	11,934

Director
 Ing. Oprea Mircea Tonu

Director Economic
 Ec. Ferezan Claudiu Aurelian



SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

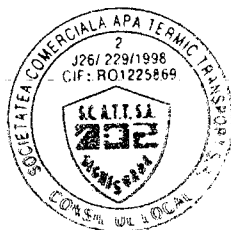
NOTA 5

CREANTE	Sold la 31.12.2012		Termen de lichiditate		
			curente	sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3	4
TOTAL (rd. 2+3+5) din care:	1	4,572,138	3,929,627	484,193	158,318
CREANTE IMOBILIZATE	2	6,198	0	0	6,198
CREANTE COMERCIALE :	3	4,088,716	3,452,403	484,193	152,120
CLIENTI (cont 411)	4	4,088,716	3,452,403	484,193	152,120
ALTE CREANTE (rd 6 la 8)	5	477,224	477,224	0	0
CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	6	903	903	0	0
SUBVENTII (445)	7	349,533	349,533	0	0
DEBITORI DIVERSI	8	126,788	126,788	0	0

DATORII	Sold la 31.12.2012		Termen de exigibilitate		
			2	3	4
0		1	curente	sub 1 an	peste 1 an
TOTAL din care:	1	970,862	771,570	199,292	0
DATORII FURNIZORI (401+403+404+408)	2	404,922	309,689	95,233	0
ALTE DATORII (rd 4 la 8)	3	565,940	461,881	104,059	0
DATORII CU PERSONALUL SI ASIG. SOCIAL	4	148,260	148,260	0	0
DATORII FATA DE STAT SI INSTITUTII PUBL.	5	75,793	75,793	0	0
TVA NEEXIGIBILE (4428)	6	104,280	45,960	58,320	0
CREDIT BANCAR PE TERMEN SCURT	7	191,868	191,868		0
CREDITORI DIVERSI	8	45,739	0	45,739	0

VENITURI INREGISTRATE IN AVANS din vanzari locative ct 472 3,402,305
 CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS abonamente si asigurari ct 471 25,322

Director
 Ing. Oprea Mircea Tonu

Director Economic
 Ec. Ferezan Claudiu Aurelian



SC APA TERMIC TRANSPORT SA SIGHISOARA

Str.Baratilor Nr.5-7

J-26-229-1998 CUI R.1225869

NOTA 6

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

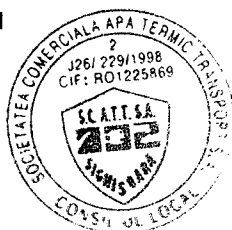
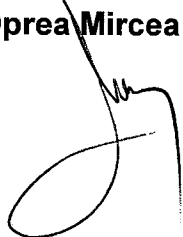
abaterile de la principiile contabile si schimbarea metodelor de evaluare:

NU ESTE CAZUL

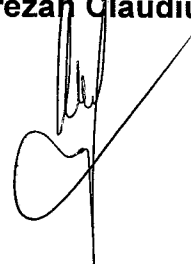
tratamente contabile alternative: **NU ESTE CAZUL.**

suma dobanzilor incluse in costul de productie al activelor imobilizate si circulante
cu ciclu lung de productie: **NU ESTE CAZUL.**

**Director,
Ing.Oprea Mircea Tonu**



**Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian**



SC APA TERMIC TRANSPORT SA SIGHISOARA

Str.Baratilor Nr.5-7

J 26-229-1998 CUI R.1225869

NOTA 7

Actiuni si obligatiuni

capital social: 461.192,50 RON

numarul de actiuni: 46.119

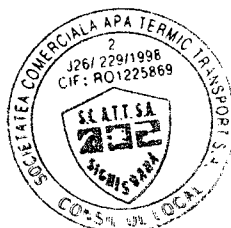
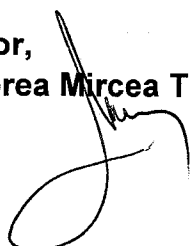
valoarea totala a fiecarei tip de actiuni emise: 10 RON

actiuni rascumparabile: **NU ESTE CAZUL**

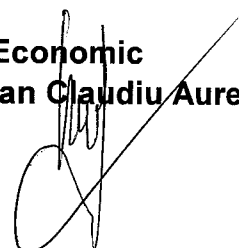
Actiuni emise in timpul exercitiului financiar: **NU ESTE CAZUL.**

Obligatiuni emise: **NU ESTE CAZUL.**

**Director,
Ing.Oprea Mircea Tonu**



**Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian**



SC APA TERMIC TRANSPORT SA SIGHISOARA

Str.Baratilor Nr.5-7

J-26-229-1998 CUI R.1225869

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII
SI DIRECTORII

Membrii CA si cenzori

Numar	Indemnizatie platita in 2012	asigurari sanatate	CAS	impozit
5+3	11,635	497	1,092	1,390

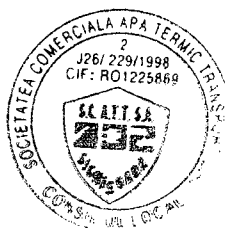
Detalii privind salariatii permanente

Nr mediu salariati	Fond Salarii cont 641	CAS ct.6451	FD.SANATATE ct.6453+6455	Somaj ct.6452	ALTE CHELT PRIVIND PROT. SOC ct.6458
118	1,845,700	389,326	91,569	2,413	19,931

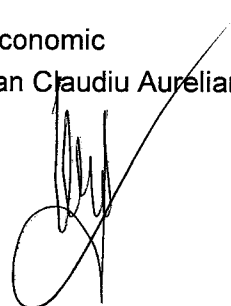
Nr mediu total lunar salariati in anul 2012, pentru fiecare categorie de personal
din care : cenzori si membrii consiliului de administratie

Luna	Personal	Cenzori	Membrii CA	TOTAL
Ianuarie	129	3	5	137
Februarie	130	3	5	138
Martie	120	3	5	128
Aprilie	120	3	5	128
Mai	117	3	5	125
Iunie	116	3	5	124
Iulie	120	3	5	128
August	115	3	5	123
Septembrie	114	3	5	122
Octombrie	110	3	5	118
Noiembrie	111	3	5	119
Decembrie	113	3	5	121
total 2012	118	3	5	126

Director
Ing. Oprea Mircea Tonu



Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

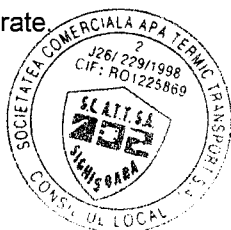


SC APA TERMIC TRANSPORT SA SIGHISOARA**Str.Baratilor Nr 5-7****J 26-229-1998 , C.U.I. R 1225869****NOTA 9****PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

Nr. crt.	INDICATORI	Realizat 2012
1	Lichiditatea generala	1.35
2	Lichiditatea imediata	1.27
3	Rata profitului net	0.16
4	Perioada de recuperare a creantelor	75.54
5	Perioada de rambursare a datoriilor	72.25
6	Rotatia stocurilor	5.59
7	Ponderea veniturilor salariale in costuri	41.24
8	Ponderea cheltuielilor de personal in costuri	51.37
9	Productivitatea muncii (lei/salariat)	38,925.78
10	Salariul mediu brut pe unitate	1,368.00

Indicatorii au fost calculati la sume aferente activitatii de baza, fara a avea in vedere sumele aferente vanzarilor de locuinte cu plata in rate.

Director
Ing. Oprea Mircea Tonu



Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

SC APA TERMIC TRANSPORT SA SIGHISOARA**Str.Baratilor Nr 5-7****J 26-229-1998 , C.U.I. R 1225869****NOTA 10****ALTE INFORMATII**

SC APA TERMIC TRANSPORT SA cu sediul în Sighisoara , str. Baratilor nr.5-7, este persoana juridica romana , cu capital integral de stat si isi desfasoara activitatea în conformitate cu legile romane si cu prevederile statutului societatii, întocmit în baza OUG 30/1997, a Legii 207/1997 si HCL 9/26.02.1998.

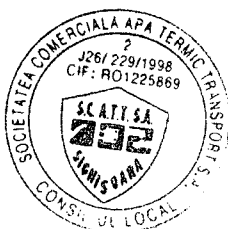
Societatea nu detine filiale , sucursale si nici titluri de participare strategice la alte societati si nu are încheiate contracte de leasing operational .

Elementele monetare exprimate în valuta sunt raportate la cursul de schimb de la data încheierii exercitiului. Elementele nemonetare achizitionate cu plata în valuta si înregistrate la valoarea justa sunt raportate utilizand cursul de schimb existent în momentul determinarii valorilor respective.

Rezultatul brut obtinut la 31.12.2012 este de 7903 lei , (profit)

Cifra de afaceri realizata la finele anului 2012 este de 4.904.648 lei.

Director
Ing. Oprea Mircea Tonu



Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

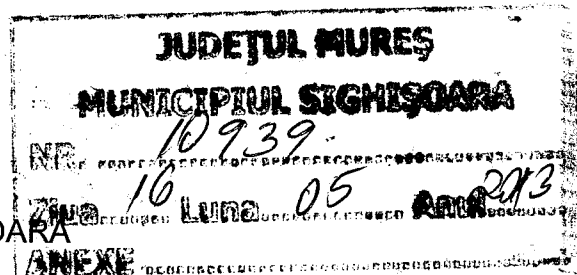
S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A.

Str. Baratilor, Nr.5-7, Telefon 772352 Fax 772487

Cont RO42BRDE270SV02713612700 B.R.D.SIGHISOARA

CIF RO 1225869, RC J26/229/1998 CSSV 461.192 lei

545400 Sighisoara, jud. Mures

**RAPORT DE GESTIUNE**

In baza prevederilor O.U.G. nr. 30/1997 si a Legii nr. 207/1997, precum si a prevederilor Hotararii Consiliului Local al municipiului Sighisoara nr. 9/26.02.1998, Regia Autonoma de Gospodarie Comunala Locativa si Transport Urban de Persoane Sighisoara s-a restructurat din regie de interes local in societate comerciala sub denumirea Societatea Comerciala Apa Termic Transport S.A. Sighisoara, fiind inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Mures cu numarul J 26 / 229 / 1998 din 03.03.1998.

S.C. ATT S.A. Sighisoara a preluat de la R.A.G.C.L.T.U.P. Sighisoara toate drepturile si obligatiile acesteia, cu preluarea mijloacelor fixe din domeniul public in concesiune, conform obiectului de activitate prevazut in actul constitutiv (Statutul societatii). Astfel, din capitalul social al R.A.G.C.L.T.U.P. Sighisoara in suma de 3.139.798 RON, S.C. ATT S.A. Sighisoara a preluat un capital social de 461.192,50 RON.

In conformitate cu prevederile actelor constitutive, S.C. ATT S.A. Sighisoara s-a constituit pe perioada nedeterminata, capitalul social fiind divizat in 46.119 actiuni nominative cu o valoare nominativa de 10 RON fiecare. Actiunile sunt detinute in totalitate de Statul Roman, drepturile decurgand din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de actionarul unic, Consiliul Local al Municipiului Sighisoara.

In urma crearii operatorului regional de servicii publice de apa si canalizare, SC "Compania Aquaserv" SA, activitatile de captare, tratare si distributie apa potabila, canalizare si epurare au fost preluate in luna ianuarie 2007 de catre aceasta companie, principala activitate a S.C. ATT S.A. Sighisoara devenind transportul urban de calatori. Prin urmare, activitatea principala desfasurata de societate este "transport terestru de calatori n.c.a." cod CAEN 4939.

1.REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE:

Situatia realizarii rezultatelor economico-financiare la 31 decembrie 2012, comparativ cu Bugetul de venituri si cheltuieli al S.C. ATT S.A. Sighisoara pentru anul 2012 rectificat, aprobat de Consiliul Local al municipiului Sighisoara prin Hotararea Consiliului Local nr. 131/20 decembrie 2012 se prezinta astfel:

= RON =

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	B.V.C. rectificat 2012	REALIZAT 2012	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4	5
A	VENITURI TOTALE – din care:	1	5,012,750	4,996,549	99.68
1.	Venituri din exploatare	2	5,012,000	4,995,176	99.66
	a. Venituri din surse bugetare pt. acoperire diferente de preturi si tarife	3	1,362,000	1,500,239	110.15
2.	Venituri financiare	4	750	1,373	183.07
3.	Venituri exceptionale	5	0	0	—
B	CHELTUIELI TOTALE – din care:	6	5,010,705	4,988,646	99.56
1.	1.Chelt.de exploatare	7	5,003,205	4,983,242	99.60
	a. Cheltuieli materiale	8	1,881,200	1,881,011	99.99
	b. Cheltuieli de personal :	10	2,564,000	2,562,558	99.94
	- Salarii brute	11	1,846,000	1,845,700	99.98
	- Asig.sociale, somaj, asig.sanatare	12	506,000	505,037	99.81
	- Tichete de masa	13	212,000	211,821	99.92
	c. Cheltuieli cu amortizari si provizioane	14	90,005	75,217	83.57
	d. Alte ch. de exploatare, din care:	15	468,000	464,456	99.24
	- Redevante	16	19,500	11,274	57.82
	- Chirii	17	45,200	43,347	95.90
2.	2.Cheltuieli financiare	18	7,500	5,404	72.05
3.	3.Cheltuieli exceptionale	19	0	0	—
C	REZULTAT BRUT	20	2,045	7,903	386.45
D	IMPOZIT PE PROFIT	21	1,000	0	0.00
E	REZULTAT NET	22	1,045	7,903	756.27

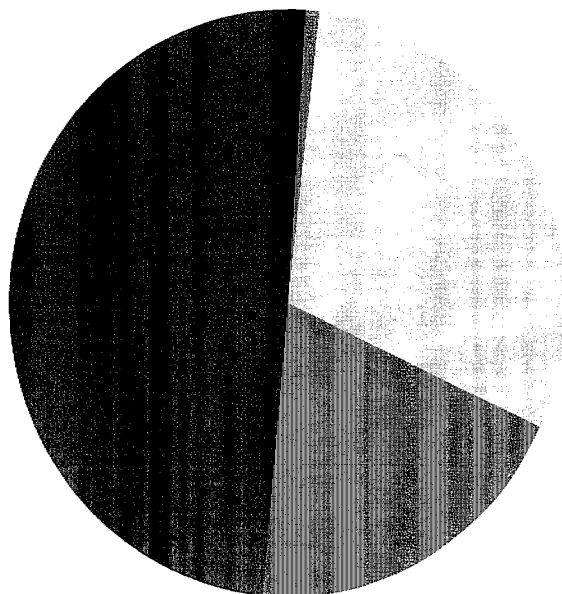
Din analiza de structura rezulta ca din **totalul veniturilor** realizate, in suma de 4.996.549 lei, **veniturile din exploatare**, in suma de 4.995.176 lei reprezinta 99,97%, iar **veniturile financiare** in suma de 1.373 lei reprezinta 0,03%.

Analiza **veniturilor din exploatare** arata faptul ca ponderea semnificativa o reprezinta "Veniturile din lucrari executate si servicii prestate", adica 48.54%, respectiv 2.424.704 lei si "Veniturile din subventii de exploatare", alocate pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif la activitatea "transport public local de calatori", cu 30.03%, adica 1.500.239 lei.

Suma de 979.705 lei reprezinta contravaloarea abonamentelor gratuite la transport public local acordate unor categorii de calatori (pensionari, veterani de razboi, persoane cu handicap), respectiv 19.61% din totalul veniturilor din exploatare.

Suma de 50.597 lei, respectiv 1.01% din veniturile de exploatare este reprezentata de "Alte venituri din exploatare" (comisioane OVL, vanzari active, etc) lei, iar suma de 39.931 lei, respectiv 0.80% reprezinta veniturile din lucrari de investitii executate in regie proprie.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2012	Pondere (%)
1	Venituri din exploatare – din care:	1	4,995,176.00	100.00
1.1	1. Venituri din servicii prestate	2	2,424,704.00	48.54
1.2	2. Venituri pensionari, veterani, handicapati	3	979,705.00	19.61
1.3	3. Venituri din subventii de exploatare	4	1,500,239.00	30.03
1.4	4. Venituri din prod.de imobilizari	5	39,931.00	0.80
1.5	5. Alte venituri din exploatare	6	50,597.00	1.01



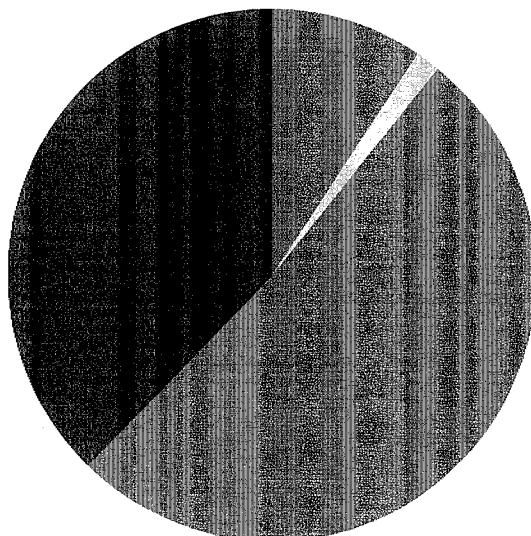
Structura veniturilor din exploatare

- 1. Venituri din servicii prestate
- 2. Venituri pensionari, veterani, handicapati
- 3. Venituri din subventii de exploatare
- 4. Venituri din prod.de imobilizari
- 5. Alte venituri din exploatare

Din totalul **Cheltuielilor realizate**, in suma de 4.988.646 lei, **cheltuielile de exploatare** reprezinta 99,89%, respectiv 4.983.242 lei, iar **cheltuielile financiare** reprezinta 0,11%, respectiv 5.404 lei.

In totalul **cheltuielilor de exploatare**, "cheltuielile materiale" de 1.881.011 lei reprezinta 37,75%, "cheltuielile de personal" (salarii, tichete de masa, contributi bugetare aferente) in suma de 2.562.558 lei reprezinta 51,42%, "cheltuielile de exploatare cu amortizari si provizioane", in suma de 75.217 lei reprezinta 1.51%, iar diferenta de 9,32%, respectiv 464.456 lei este reprezentata de "alte cheltuieli de exploatare" (servicii terti, impozite si taxe locale, chirii si redevente, etc.).

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2012	Pondere (%)
1	Cheltuieli de exploatare – din care:	1	4,983,242	100.00
1.1	a. Cheltuieli materiale	2	1,881,011	37.75
1.2	b. Cheltuieli de personal	3	2,562,558	51.42
1.3	c. Cheltuieli cu amortizari si provizioane	7	75,217	1.51
1.4	d. Alte ch. de exploatare	8	464,456	9.32



Structura cheltuielilor de exploatare

- 1. Cheltuieli materiale
- 2. Cheltuieli de personal
- 3. Cheltuieli cu amortizari si provizioane
- 4. Alte ch. de exploatare

Rezultatul din exploatare realizat in cursul anului 2012, in suma de 11.934 lei, reprezinta 135.69% fata de rezultatul din exploatare preliminatat prin Bugetul de Venituri si cheltuieli al anului.

La nivelul **rezultatului financiar**, in cursul anului 2012 societatea a inregistrat o pierdere in suma de -4.031 lei, fata de pierderea preliminatat prin Bugetul de Venituri si cheltuieli, de -6.750 lei.

Rezultatul brut al anului 2012, in suma de 7.903 lei (profit) reprezinta 386,45% fata de nivelul preliminatat prin Bugetul de Venituri si cheltuieli, de 2.045 lei (profit).

Pe **sectoare de activitate**, comparativ cu anul precedent, rezultatele se prezinta astfel:

SECTOR	2011		2012	
	VENITURI	COSTURI	VENITURI	COSTURI
TRANSPORT	3,141,378.64	3,137,357.29	3,436,444.48	3,436,444.48
ENERGIE TERMICA	746,242.71	947,166.03	628,376.51	843,951.42
ENERGIE LUCRARI	6,490.00	5,369.33	8,212.65	2,036.14
CHIRII SP. ALTA DEST.	256,133.99	59,926.80	249,078.34	72,802.42
CHIRII POPULATIE	652,790.35	607,893.45	646,464.02	541,588.68
STATIA SORTARE	93,417.50	441,684.40	27,973.00	91,822.86

Din punct de vedere al productiei fizice rezultatele pentru anul 2012 sunt urmatoarele:

Productie fizica 2012
Energie Termica si Transport

Nr crt	Luna	Gcal	Calatorii conventionale
0	1	3	4
1	Ianuarie	377.85	190,762.00
2	Februarie	457.25	181,703.00
3	Martie	273.51	188,532.00
4	Aprilie	102.65	172,897.00
5	Mai	42.78	190,193.00
6	Iunie	30.86	177,079.00
7	Iulie	28.95	169,636.00
8	August	33.72	165,794.00
9	Septembrie	35.17	173,803.00
10	Octombrie	46.63	204,227.00
11	Noiembrie	251.40	186,866.00
12	Decembrie	332.90	180,950.00
13	TOTAL AN	2,013.66	2,182,442.00

2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI:

La 31 decembrie 2012, S.C. ATT S.A. Sighisoara a realizat urmatoorii indicatori economico-financiari:

Nr. crt.	INDICATORI	Realizat 2012
1	Lichiditatea generala	1.35
2	Lichiditatea imediata	1.27
3	Rata profitului net	0.16
4	Perioada de recuperare a creantelor	75.54
5	Perioada de rambursare a datoriilor	72.25
6	Rotatia stocurilor	5.59
7	Ponderea veniturilor salariale in costuri	41.24
8	Ponderea cheltuielilor de personal in costuri	51.37
9	Productivitatea muncii (lei/salariat)	38,925.78
10	Salariul mediu brut pe unitate	1,368.00

Lichiditatea generala, respectiv lichiditatea imediata au fost determinati avand in vedere valoarea activelor circulante aferenta activitatii de baza, fara a lua in calcul Clientii OVL, in suma de 3.531.769,12 lei.

3. SITUATIA IMOBILIZARILOR:

La 31 decembrie 2012, S.C. Apa Termic Transport S.A. Sighisoara inregistreaza active imobilizate totale in suma de 4.287.747 lei. Defalcat pe categorii situatia imobilizarilor se prezinta astfel:

ELEMENTE DE ACTIVE	Sold la 31/12/2011	Cresteri	Reduceri	Sold la 31/12/2012
Valoare bruta				
Chelt de constituire si dezvoltare	21,493	0	0	21,493
Alte imobilizari	148,414	12,664	0	161,078
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	169,907	12,664	0	182,571
Terenuri	58,346	0	0	58,346
Constructii	3,111,965	50,567	182,058	2,980,474
Instalatii tehnice si masini	919,398	37,517	18,183	938,732
Alte instalatii, utilaje si mobilier	21,933	0	21,933	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	4,111,642	88,084	222,174	3,977,552
IMOBILIZARI FINANCIARE	6,198	0	0	6,198
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	4,287,747	100,748	222,174	4,166,321

Evidenta mijloacelor fixe se tine in conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, Legii nr. 15/1994 si Hotararii Guvernului nr. 266/1994, Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal si a normelor metodologice de aplicare a acestora pe categorii, inregistrandu-se la intrarea in patrimoniu la valoarea de inventar.

Amortizarea mijloacelor fixe se calculeaza cu aplicarea unui grad de utilizare de 100% in conformitate cu prevederile legale.

Reevaluarea cladirilor din patrimoniul propriu al S.C. A.T.T. S.A. Sighisoara s-a efectuat la data de 31.12.2011, rezultatele reevaluării fiind inregistrate in evidentele contabile la aceeasi data.

4. SITUATIA STOCURILOR:

La data de 31 decembrie 2012, S.C. A.T.T. S.A. inregistreaza stocuri in valoare totala de 75.080 lei, adica 93,04 % fata de valoarea stocurilor la 1 ianuarie 2012 care a fost de 80.698 lei. Pe categorii de materiale, situatia se prezinta astfel:

Nr. crt.	Specificatii	Valoare initiala 01/01/2012	Valoare finala 31/12/2012	Evolutie (%)
0	1	2	3	4
1	Mat.prime si mat.cons.	76,760	71,066	92.58
	- din care:			
1.a	Materiale auxiliare	42,232	43,270	102.46
1.b	Carburanti-Lubrefianti	5,824	4,367	74.98
1.c	Piese de schimb	28,459	23,185	81.47
1.d	Alte mat.consumabile	245	245	100.00
2	Obiecte de inventar	3,938	4,014	101.93
3	Ambalaje	0	0	0.00
4	TOTAL STOCURI	80,698	75,080	93.04

Stocurile de materiale s-au incadrat in limitele normale, bunurile respective fiind inregistrate in contabilitate la pretul de achizitie. Pentru iesirea din patrimoniu a activelor circulante de natura stocurilor s-a aplicat metoda FIFO (primul intrat-primul iesit).

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat la toate gestiunile materiale, rezultatele actiunii de inventariere evidentiind diferente nesemnificative din punct de vedere valoric.

5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR:

La 31 decembrie 2012 soldul facturilor neincasate a fost de 4.088.716 lei. Din totalul mentionat, suma de 3.677.741 lei reprezinta clienti cu plata in rate pentru spatii cu destinatia de locuinte

Structura creantelor la 31 decembrie 2012 se prezinta astfel:

CREANTE	Sold la 31.12.2012		Termen de lichiditate		
			curente	sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3	4
TOTAL (rd. 2+3+5) din care:	1	4,572,138	3,929,627	484,193	158,318
CREANTE IMOBILIZATE	2	6,198	0	0	6,198
CREANTE COMERCIALE :	3	4,088,716	3,452,403	484,193	152,120
CLIENTI (cont 411)	4	4,088,716	3,452,403	484,193	152,120
ALTE CREANTE (rd 6 la 8)	5	477,224	477,224	0	0
CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	6	903	903	0	0
SUBVENTII (445)	7	349,533	349,533	0	0
DEBITORI DIVERSI	8	126,788	126,788	0	0

Din totalul creantelor, in suma de 4.572.138 lei suma cea mai importanta , respectiv 4.088.716 lei o reprezinta clientii, respectiv 89,42%, celelalte categorii reprezentind: 0,14% creante immobilizate, 0,02% creante in legatura cu personalul, 7,64% subventii de exploatare si 2,77% debitori diversi.

La data de 31 decembrie 2012 datoriile erau in suma de 854.516 lei. Structura datoriilor la 31 decembrie 2011 se prezinta astfel:

DATORII	Sold la 31.12.2012		Termen de exigibilitate		
	0	1	2	3	4
			curente	sub 1 an	peste 1 an
TOTAL din care:	1	970,862	771,570	199,292	0
DATORII FURNIZORI (401+403+404+408)	2	404,922	309,689	95,233	0
ALTE DATORII (rd 4 la 8)	3	565,940	461,881	104,059	0
DATORII CU PERSONALUL SI ASIG. SOCIALE	4	148,260	148,260	0	0
DATORII FATA DE STAT SI INSTITUTII PUBL. (44)	5	75,793	75,793	0	0
TVA NEEXIGIBILE (4428)	6	104,280	45,960	58,320	0
CREDIT BANCAR PE TERMEN SCURT	7	191,868	191,868		0
CREDITORI DIVERSI	8	45,739	0	45,739	0

Din totalul datoriilor, suma cea mai importanta, 404.922 lei, o reprezinta furnizorii, respectiv 41,70%, celelalte categorii reprezentind: 15,27% datorii in legatura cu personalul, 19,22% TVA neexigibil, 10,74% credit bancar pe termen scurt si 4,71% creditori diversi.

In cursul anului 2012, perioada de rambursare a datoriilor a fost de 72.25 zile, fata de 75,54 zile pentru perioada de recuperare a creantelor.

6. SITUATIA PERSONALULUI:

In anul 2012, S.C. ATT S.A. Sighisoara a inregistrat un numar mediu total de personal de 126 salariati, din care 118 salariati permanenti cu contract individual de munca, 3 cenzori si 5 membrii CA.

Luna	Personal	Cenzori	Membrii CA	TOTAL
Ianuarie	129	3	5	137
Februarie	130	3	5	138
Martie	120	3	5	128
Aprilie	120	3	5	128
Mai	117	3	5	125
Iunie	116	3	5	124
Iulie	120	3	5	128
August	115	3	5	123
Septembrie	114	3	5	122
Octombrie	110	3	5	118
Noiembrie	111	3	5	119
Decembrie	113	3	5	121
Total 2012	118	3	5	126

Cheltuielile cu munca vie au fost in suma de 2.562.558 lei, fondul brut de salarii aferent fiind de 1.845.700 lei, rezultand un salariu mediu brut de 1.368 lei.

Ponderea salariilor in costuri totale a fost de 36,99%, iar ponderea cheltuielilor de personal in costuri totale a fost de 51,37 %.

Productivitatea muncii aferenta anului 2012 a fost de 38.925,78 lei/salariat.

7. SITUATIA INVESTITIILOR:

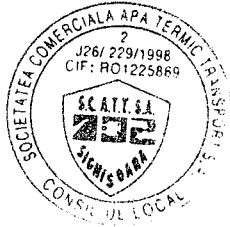
In ceea ce priveste investitiile cu finantare din surse proprii, S.C. ATT S.A. Sighisoara a realizat in cursul anului 2012 investitii constind in:

1. Bariera acces Michelangelo, 7.773 lei
2. Reabilitare cladire garaj.auto, 33.381 lei
3. Modernizare spalatorie auto, 6.550 lei
4. Boiler Vitroflex, 4.359 lei
5. Boiler indirect BSF 500L, 2.863 lei
6. Cazan fonta Viadrus 6300, 14.618 lei
7. Cric crocodil 10t, 1.879 lei
8. Cric crocodil 20t, 3.274 lei
9. Usa sectionala plina, 5.568 lei
10. Usa sectionala cu usa pietonala, 7.820 lei

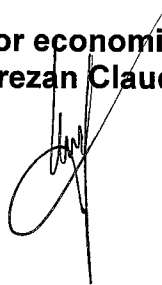
Conducerea si organizarea contabilitatii s-a facut in conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, O.M.F.P. nr. 3055/2009, Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal si a normelor metodologice de aplicare a acestora, cu respectarea principiilor contabilitatii.

Bilantul contabil la data de 31 decembrie 2012 a fost intocmit in baza balantei de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 40 din 15 ianuarie 2013 publicat in Monitorul Oficial nr. 44/21.01.2013 intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

Director
Ing. Oprea Mircea Tonu



Director economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian



R A P O R T
DE VERIFICARE ȘI CERTIFICARE
A SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE SIMPLIFICATE
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2012
la SC APA TERMIC TRANSPORT SA Sighișoara

Comisia de cenzori, formată din Expert Contabil Pora Ana – membru CECCAR, legitimația 24837, Expert Contabil Nagy Simona Ana – membru CECCAR, legitimația 17793, Expert Contabil Bălan Mirela Maria – membru CECCAR, legitimația 17651, am procedat la auditarea conturilor anuale, a Situațiilor financiare anuale simplificate, ale S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A. cu sediul în Sighișoara, str. Baraților nr. 5-7, număr de ordine în Registrul Comerțului din județul Mureș J26/229/1998, cod unic de înregistrare 1225869, pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2012 care se referă la :

CAPITALURI PROPRII	=	3.616.664 lei;
CIFRA DE AFACERI	=	4.904.648 lei;
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	=	7.903 lei – profit;

Aceste conturi anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societății. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului, să exprimăm o opinie asupra acestor conturi anuale .

Situațiile financiare anuale simplificate se compun din: bilanț, cont de profit și profit și notele explicative. Bilanțul este documentul de sinteză prin care se prezintă activul și pasivul persoanei juridice la încheierea exercițiului, precum și în celelalte situații prevăzute de lege.

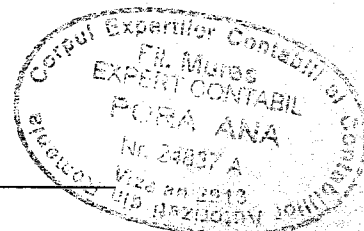
Am efectuat verificarea conturilor anuale conform Normelor de audit financiar și certificare a Situațiilor financiare anuale, elaborate de Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România. Aceste norme cer ca auditul să fie planificat și executat astfel încât să se obțină o asigurare rezonabilă că, conturile anuale nu comportă anomalii semnificative.

Verificarea conturilor anuale constă în a examina, pe bază de sondaje, elementele probante, care să justifice sumele și informațiile conținute în conturile anuale. El constă, de asemenea, atât în evaluarea principiilor și metodelor contabile folosite și estimărilor semnificative făcute de către conducerea societății pentru închiderea conturilor anuale, cât și în efectuarea unei revederi a prezentării de ansamblu a acesteia. Estimăm că auditul efectuat furnizează o bază rezonabilă exprimării opiniei noastre .


După părerea noastră, conturile anuale prezintă de o manieră fidelă, în toate aspectele semnificative, situația financiară a societății la 31 decembrie 2012, a contului de profit și profit și a fluxului de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată.

Comisia de cenzori :

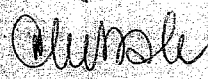
Pora Ana – expert contabil



Nagy Simona Ana – expert contabil



Bălan Mirela Maria – expert contabil



R A P O R T
al comisiei de cenzori
privind activitatea financiar – contabilă a
S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A. Sighișoara
pentu anul financiar 2012

I. ANALIZA ȘI STRUCTURA PATRIMONIULUI SOCIETĂȚII

S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A. Sighișoara, cu sediul în Sighișoara, str. Baraților nr. 5-7, număr de ordine în Registrul Comerțului din județul Mureș J26-229/1998, cod unic de înregistrare 1225869, s-a constituit în anul 1998 prin restructurarea Regiei Autonome de Gospodarie Comunala Locativa si Transport Urban de Persoane Sighisoara și funcționează în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale.

Activitatea principală desfășurată de societate corespunde codului CAEN 4939 “Alte transporturi terestre de călători n.c.a”

Capitalul social subscris și vărsat este de 461.193 lei, și este format din 46.119 acțiuni nominative în valoare de 10 lei fiecare. Acțiunile sunt detinute în totalitate de Statul Roman, drepturile decurgând din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de actionarul unic, Consiliul Local al Municipiului Sighisoara.

Conform prevederilor Reglementărilor Contabile conforme cu directivele europene, aprobate de OMFP 3055/2009, persoanele juridice care la data bilanțului nu depășesc limitele a doua din cele trei criterii de marime, respectiv active totale în valoare de 3.650.000 Euro, cifra de afaceri netă în valoare de 7.300.000 Euro și număr mediu de salariați de 50, întocmesc **situații financiare anuale simplificate**.

Potrivit Situațiilor financiare anuale simplificate întocmite la 31.12.2012, în structura patrimoniului, **totalul activelor** este în valoare de 7.964.499 lei. Acestea sunt formate din:

- active imobilizate în valoare de 3.122.330 lei, structurare astfel:
 - imobilizări necorporale, în valoare de 10.121 lei;
 - imobilizări corporale, în valoare de 3.106.011 lei;
 - imobilizări financiare, în valoare de 6.198 lei.
- active circulante în valoare de 4.842.169 lei, structurate astfel:
 - stocuri, în valoare de 75.080 lei;
 - creanțe, în valoare de 4.546.806 lei;
 - disponibilități bănești, în valoare de 220.283 lei.

La data de 31.12.2012, societatea înregistrează **datorii** ce trebuie plătite într-o perioadă de pînă la 1 an, în valoare de 970.862 lei.

Cheltuielile înregistrate în avans sunt în valoare de 25.332 lei și **venituri înregistrate în avans** în valoare de 3.402.305 lei. Acestea conduc la un **total active minus datorii curente** în valoare de 3.616.664 lei.

Astfel, la 31.12.2012, societatea dispune de un **capital propriu**, în valoare de 3.616.664 lei, format din:

- capital social, în valoare de 461.193 lei;
- rezerve, în valoare de 2.387.201 lei;
- rezerve din reevaluare, în valoare de 1.063.311 lei;
- rezultatul exercitiului financiar, profit, în valoare de 7.903 lei;
- rezultatul reportat (pierdere din anii precedenți, nerecuperată), în valoare de 302.944 lei.

Activele societății sunt finanțate în proporție de 45,41 % din capitalurile proprii, iar diferența de 54,59 % este finanțată din surse atrase, respectiv credite financiare, credite comerciale și alte obligații.

Clădirile din patrimoniul SC ATT SA Sighișoara au fost reevaluate la 31.12.2011, valoarea de inventar a acestora fiind egală cu valoarea de piață la acea dată. În ceea ce privește celelalte **imobilizările corporale** (terenuri, mijloace de transport și alte mijloace fixe), trebuie menționat faptul că sunt evidențiate în contabilitate și în bilanțul contabil la valoarea de achiziție sau de aport.

Stocurile (materii prime, materiale, obiecte de inventar etc.), ca elemente de activ ale societății sunt evidențiate în contabilitate la costul de achiziție; în cazul creanțelor și datoriilor în lei, acestea sunt evidențiate în contabilitate la valoarea nominală.

La 31.12.2012 valoarea **creanțelor imobilizate** este de 6.198 lei.

Creanțele societății, în valoare totală de 4.546.806 lei, sunt structurate astfel:

- clienți-facturi de încasat, în valoare de 4.088.716 lei;
- subvenții de încasat, în valoare de 349.533 lei;
- debitori diverși, în valoare de 43.415 lei;
- creanțe în legătură cu personalul, în valoare de 903 lei;
- alte creanțe, în valoare de 64.239 lei.

Datoriile societății, în valoare totală de 970.862 lei, structurate în funcție de natura lor se prezintă astfel:

- furnizori, în sumă de 403.497 lei;
- clienți-creditori, în sumă de 1.425 lei;
- credite bancare pe termen scurt, în sumă de 191.868 lei;
- datorii cu personalul în sumă de 72.467 lei;
- datorii față de asigurările sociale în sumă de 66.152 lei;
- datorii față de bugetul statului în sumă de 187.377 lei;
- datorii față de bugetele fondurilor speciale, în sumă de 9.641 lei;
- alte datorii, în sumă de 38.435 lei.

II . ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII

Potrivit contului de profit și profit încheiat la 31.12.2012 societatea a realizat în cursul anului financiar următoarele venituri și cheltuieli:

<u>Venituri totale</u>	4.996.549, lei formate din:
- venituri din servicii prestate	2.424.704 lei;
- subvenții aferente cifrei de afaceri	2.479.944 lei;
- alte venituri din exploatare	90.528 lei;
- venituri financiare	1.373 lei

<u>Cheltuieli totale</u>	4.988.646 lei formate din:
- cheltuieli materiale	1.881.011 lei;
- cheltuieli cu personalul	2.562.558 lei;
- amortizări	75.217 lei;
- alte cheltuieli de exploatare	464.456 lei;
- cheltuieli financiare	5.404 lei;

- Rezultatul brut al exercițiului – profit **7.903 lei.**
- Rezultatul net al exercițiului – profit **7.903 lei.**

Rezultatul din exploatare aferent anului 2012 a însemnat profit, în valoare de 11.934, diminuat de **rezultatul din activitatea financiară**, care a însemnat pierdere în valoare de 4.031 lei.

Rezultatul net al exercițiului financiar 2012 este profit în valoare de 7.903 lei.

Veniturile totale au crescut, de la 4.896.453 lei în anul 2011 la 4.996.549 lei în anul 2012, adică cu 2,04 %, iar cheltuielile au scăzut de la 5.199.397 lei în anul 2011 la 4.988.646 lei în anul 2012, adică cu 4,05 %.

III. STABILIREA INDICATORILOR DE EFICIENȚĂ AI SOCIETĂȚII

Lichiditatea curentă a societății, exprimată ca raport între activele curente și datoriile curente, a scăzut de la 594,34 % în anul 2011, la 498,75 % în anul 2012, indicând totuși un nivel foarte bun, avînd în vedere că nivelul optim al acestui indicator este de peste 200 %.

$$LC_{2011} = 5.025.204 / 845.516 * 100 = 594,34 \%$$

$$LC_{2012} = 4.842.169 / 970.862 * 100 = 498,75 \%$$

Deasemenea, **lichitatea imediată**, exprimată ca raport între active curente minus stocuri, pe de o parte și datoriile curente pe de altă parte a scăzut de la 584,79 % în anul 2011 la 491,02 % în anul 2012. La 31.12.2012 valoarea acestui indicator este superioară limitei optime, care este de 100 %.

$$LI_{2011} = (5.025.204 - 80.698) / 845.516 * 100 = 594,34 \%$$

$$LI_{2012} = (4.842.169 - 75.080) / 970.862 * 100 = 491,02 \%$$

Gradul de îndatorare, calculat ca raport procentual între total capitaluri împrumutate (datorii totale) și capitalurile angajate (capital împrumutat plus capital propriu) a crescut de la 18,98 % în anul 2011 la 21,16 % în anul 2012, ceea ce indică o creștere a riscului financiar al societății.

$$G\hat{I}_{2011} = 845.516 / (3.608.761 + 845.516) * 100 = 18,98 \%$$

$$G\hat{I}_{2012} = 970.862 / (3.616.664 + 970.862) * 100 = 21,16 \%$$

Rata autonomiei financiare, calculată ca raport procentual între capitalul propriu și total active a crescut de la 44,43 % în anul 2011 la 45,41 % în anul 2012.

$$RAF_{2011} = 3.608.761 / (3.096.801 + 5.025.204) * 100 = 44,43 \%$$

$$RAF_{2012} = 3.616.664 / (3.122.330 + 4.842.169) * 100 = 45,41 \%$$

Rezultatul pozitiv aferent activității desfășurate în anul 2012 a condus la creșterea capitalurilor proprii aflate la dispoziția societății.

Trebuie menționat faptul că în valoarea capitalurilor proprii ale SC APA TERMIC TRANSPORT SA sunt cuprinse rezervele create ca urmare a desfășurării activității de la constituire până la 31.12.2012 și rezervele rezultate din reevaluarea mijloacelor fixe din patrimoniul societății. În același timp, capitalul propriu este diminuat de pierderea înregistrată în anii precedenți, neacoperită până la 31.12.2012.

La sfârșitul anului 2012, conform situațiilor financiare, sursa de finanțare a activelor o constituie în cea mai mare parte sursele atrase (54,59 %).

Rata rentabilității, calculată ca raport procentual între profitul brut și capitalul angajat, pentru exercițiul financiar 2012 este de 0,17 %.

$$Rr_{2012} = 7.903 / (3.616.664 + 970.862) * 100 = 0,17 \%$$

Rata profitului, calculată ca raport procentual între profitul net și cifra de afaceri, aferentă anului 2012 este de 0,16%.

$$Rp_{2012} = 7.903 / 7.904.648 * 100 = 0,16 \%$$

Față de anul 2011 când s-a înregistrat pierdere și acești indicatori nu au putut fi calculați, se înregistrează un trend pozitiv, deși nivelul este foarte scăzut, fiind apropiat de 0.

IV. ALTE ASPECTE PRIVIND RESPECTAREA DISCIPLINEI FINANCIAR – CONTABILE

Inventarierea patrimoniului a fost organizată și desfășurată, atât în cursul anului 2012, cât și la sfârșit de an, în conformitate cu OMFP 2861/2009.

Contabilitatea este condusă la zi, iar Situațiile financiare anuale simplificate, compuse din bilanț, contul de profit și profit și notele explicative, aferente anului 2012, au fost întocmite pe baza balanței de verificare la 31.12.2012, care reflectă soldurile conturilor sintetice și analitice.

Evidența analitică a clienților și furnizorilor este condusă și este reflectată în bilanț.

Înregistrările contabile în anul 2012 au fost efectuate în mod cronologic și sistematic, pe baza documentelor justificative privind operațiunile patrimoniale efectuate, referitoare la bunurile mobile și imobile, la disponibilitățile bănești, precum și la veniturile realizate, la cheltuielile efectuate și la rezultatele obținute, conform Legii contabilității nr. 82/1991, republicată.

Au fost respectate și prevederile OMFP 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Apreciem că informațiile generate de bilanț și de contul de profit și pierderi reflectă situația financiară a societății. Precizăm de asemenea că răspunderea cenzorilor este de a exprima o opinie asupra întocmirii situațiilor financiare sub aspectele semnificative, iar răspunderea pentru întocmirea acestora și pentru realitatea datelor furnizate revine conducerii societății.

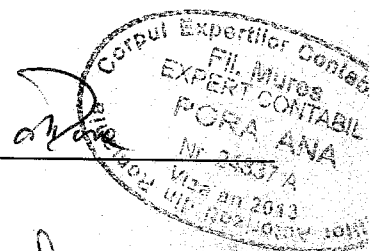
În concluzie, Situațiile financiare anuale simplificate, alcătuite din bilanțul contabil, contul de profit și profit și notele explicative, au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 și a Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3055/2009.

Comisia de cenzori :

Pora Ana – expert contabil

Nagy Simona Ana – expert contabil

Bălan Mirela Maria – expert contabil



[Handwritten signatures of Pora Ana, Nagy Simona Ana, and Bălan Mirela Maria]

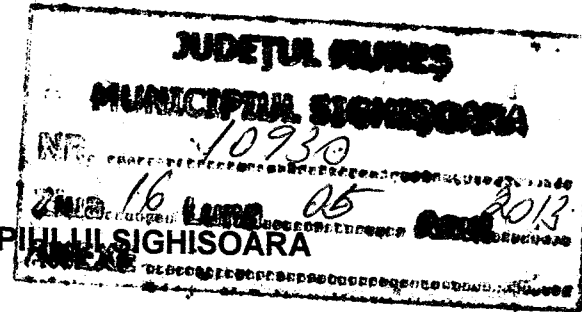


S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A. SIGHISOARA
Str. Baratilor, Nr.5-7, Telefon 0265 – 772352
Fax 0265 – 772487 Cont RO69RNCB0191015637710001
CIF RO 1225869 Nr. ORC J26/229/1998 CSSV 461.193lei

Nr. 10930 / 16.05.2013

Catre

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI SIGHISOARA



Alaturat prezentei va inaintam spre analiza si aprobare bilantul contabil al SC
Apa Termic Transport SA Sighisoara pe anul 2012.

Anexam urmatoarele documente:

1. F10 – Bilantul contabil, F20 – contul de profit si pierdere, F30 – date informative, F40 – situatia activelor imobilizate si Notele anexe de la 1 la 10 pentru anul 2012.
2. Raportul de gestiune privind exercitiul financiar 2012.
3. Raportul de verificare si certificare a situatiilor financiare la 31.12.2012 intocmit de comisia de cenzori.
4. Proiect de hotarare.
5. Referat de aprobare al Primarului.

DIRECTOR

Ing. Oprea Mircea Tonu

DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

