COMUNA CETĂTENI
Judeţul Arges
Cod fiscal 4122434
www.primariecetateni.ro
Tel/fax 0248544005/0248544090 email: conscetateni@gmail.com
CONSILIUL LOCAL CETATENI

HOTARAREA nr .41 din 27.05.2021 privind
aprobarea situatiilor financiare aferente anului 2020(bilantul, contul de profit si pierderi, datele informative, situatia activelor imobilizate), a raportului administratorului privind exercitiul financiar 2020 si a raportului de audit statutar pe anul 2020 la SC Edilul Apa Cetateni SRL

Consiliul Local al Comunei Cetateni , intrunit in **data de 27.05.2021** ;

Luand in discutie

- Raportul de audit statutar al situatiilor financiare , inregistrat sub numarul 171 din 27.05.2021;
-Raportul administratorului SC Edilul Apa Cetateni SRL nr 175/27.05.2021 , inregistrat sub nr.3707/27.05.2021;
-Situatiile financiare (bilant, cont de profit si pierderi, date informative , situatia activelor imobilizate) pe anul 2020 ale societatii;
-Referatul de aprobare al primarului nr 3693/27.05.2021, in calitatea sa de initiator al proiectului de hotarare;
-Raportul de specialitate intocmit sub nr 3694/27.05.2021;
-Hotararea AGA SC Edilul Apa Cetateni SRL nr 3/2021;
-In conformitate cu prevederile OMFP nr 58/14.01.2021 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale,coroborate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, cu modificari si completari ulterioare
-Avand in vedere avizul comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local al Comunei Cetateni;

In temeiul art 196 alin(1) lit a din OUG 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificari ulterioare,adopta prezenta

HOTARARE:

Art 1 Se aproba **situatiile financiare anuale** (bilantul , contul de profit si pierderi , datele informative ,situatia activelor imobilizate) aferente anului 2020 ale SC Edilul Apa Cetateni SRL, conform Anexei nr 1 care face parte integranta din prezenta hotarare.
Art 2 Se aproba **Raportul Administratorului** privind exercitiul financiar al SC Edilul Apa Cetateni SRL , conform Anexei nr 2 ,care face parte integranta din prezenta hotarare
Art 3 Se aproba **Raportul de audit statutar** al situatiilor financiare ale SC Edilul Apa cetateni SRL pe Anul 2020, conform Anexei nr 3, care face parte integranta din prezenta hotarare.
Art 4 Cu ducerea la indeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza Administratorul SC Edilul Apa Cetateni SRL.

Nr total consilieri in functie 11, prezenti 11, pentru 10, abtineri 1, impotriva-

Presedinte de ședință
Consilier local
Stan Gheorghe

Contrasemneaza
Secretar general comuna
Corlet Maria

JUDEȚUL ARGEȘ CONSILIUL LOCAL CETĂȚENI

ANEXA 1 LA HCL 41/2021.

Tip situație financiară: BL

Bifați numai dacă este cazul:
- [ ] Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- [ ] Sucursala
- [ ] GIE - grupuri de interes economic
- [ ] Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

(•) An ( ) Semestru — Anul **2020**

Suma de control: 60.200

Entitatea: S.C.EDILUL APA CETATENI SRL

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Arges		CETATENI

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
NEGRU VODA	92				0

Număr din registrul comerțului: J03/1456/2018

Cod unic de înregistrare: 3 9 6 5 1 5 5 1

Forma de proprietate

12–Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuție apei

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod și denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuție apei

(•) **Situatii financiare anuale** (entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) — ( ) **Raportări anuale**

( ) [illegible]
( ) [illegible]
( ) [illegible]

[X] Entități de interes public [?]

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	-19.781
Capital subscris	60.200
Profit/ pierdere	-36.051

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele: DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnătura

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APA CETĂȚENI S.R.L. CUI 29031584 CETĂȚENI - ARGEȘ

Corina-Ionela Dumitrescu — Digitally signed by Corina-Ionela Dumitrescu Date: 2021.05.27 11:22:05 +03'00'

Semnătura electronica

INTOCMIT,

Numele și prenumele: MOHR MARIA

Calitatea: 13–ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CIF/ CUI membru CECCAR:

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	(•) DA ( ) NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	( ) DA (•) NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii [X]

AUDITOR

Numele și prenumele persoanei fizice/Denumirea firmei de audit: AUDITOR FINANCIAR ANA CULI CATALIN

CIF/CUI

BILANT

la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2020	Sold la: 31.12.2020
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17		
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25		
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	26		
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	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	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30		
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 - 4902- 491)	31	31	5.521	3.599
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34		15
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	5.521	3.614
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.550	1.424
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	9.071	5.038
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	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)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		43
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	13.637	16.191
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	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*** + 436***+ 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	4.675	8.585
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	18.312	24.819
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-9.241	-19.781
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	-9.241	-19.781
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)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	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*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (**rd.73 + 74)**	73	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	35.200	60.200

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	35.200	60.200
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) **SOLD C** (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	867	43.930
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98	43.574	36.051
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	-9.241	-19.781
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	-9.241	-19.781

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

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 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

DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnătura

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APA CETĂTENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂTENI-ARGEȘ

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOHR MARIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar 2019	Exercițiul financiar 2020
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	63.512	106.775
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	63.512	106.775
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13		
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	63.512	106.775
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	6.990	6.360
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	264	0
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	18	19	36.173	67.792
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	73
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	21	22	44.191	49.680
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	22	23	43.219	48.586
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	23	24	972	1.094
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	24	25	0	0
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	0	0
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	27	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**)	30	31	18.832	18.026
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	17.980	16.626
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*)	32	33	69	125
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	783	1.275
~~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**)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	106.450	141.785
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	41	43	0	0
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	42	44	42.938	35.010
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	0	2
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	0	2
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	0	0
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	58	60	0	2
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	63.512	106.777
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	106.450	141.785
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	62	64	0	0
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	63	65	42.938	35.008
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	0	0
21. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	636	1.043
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	67	69	0	0
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	68	70	43.574	36.051

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în 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

DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnătura _____

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APĂ CETĂŢENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂŢENI- ARGEŞ

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOHR MARIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

Cod 30 (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B) - lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01		
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02	1	36.051
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	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 17 + 18)**	04	04	10.193	10.193	
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05	6.948	6.948	
- peste 30 de zile	06	06	3.133	3.133	
- peste 90 de zile	07	07	3.815	3.815	
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09	2.584	2.584	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	1.846	1.846	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	738	738	
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	661	661	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	181	181	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	1	1
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	1	2

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	900
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaţilor		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		**B**	**1**
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		**Nr. rd.**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**		**Nr. rd.**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii		**Nr. rd.**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
A		**B**	**1**	**2**
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
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:	68	57	5.521	3.599
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		3.268
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61		
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	13.637	16.234
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	2.340	2.978
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	2.311	5.607
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.400	4.334
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	911	1.273
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	24	
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	24	
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + 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)	82	70		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		15
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- 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)	85	73		15
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84		
- în lei (ct. 5311)	99	85		
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	3.550	1.424
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.550	1.424
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	109	95	18.312	24.819
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	35.200	60.200
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133	35.200	60.200
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	1.444.033	1.444.033
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2019**		**31.12.2020**	
			Suma (lei)	**% 7)**	**Suma (lei)**	**% 7)**
A		**B**	**Col.1**	**Col.2**	**Col.3**	**Col.4**
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	35.200	X	60.200	X

- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142	35.200	100,00	60.200	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	35.200	100,00	60.200	100,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2019**	**2020**
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:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2019**	**2020**
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		
- către instituţii publice locale	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		

XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2019**	**2020**
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	189	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		

XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obţinute din activităţi agricole	191	170		
XVIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnatura

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂȚENI- ARGEȘ

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOHR MARIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

*) 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.

3) 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.

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

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

6) 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.

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

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				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08					
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16					
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18					

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				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25				
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30				
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31				

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				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnătura

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂȚENI- ARGEȘ

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOHR MARIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

ATENTIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, *"în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".*

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
   - entități care depun raportări contabile anuale:
     - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
     - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
     - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
     - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

   Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:
   - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
   - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:
   - termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat,în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar [1] încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent [2], respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:
- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021–situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 [3] „Sume datorate acționarilor/asociaților".
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate"

---

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente", respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente").

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari 1011 SC(+)F10L.R81 OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	**Cont**	**Suma**
1		

-
+ Salt

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2020

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0
Total general:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0

Administrator,

Numele si prenumele :
DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnatura

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂȚENI- ARGEȘ

Intocmit,

Numele si prenumele :	MOHR MARIA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2020

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiulu financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Clienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :
DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnatura _____

Stampila unitatii

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APA CETATENI S.R.L. CUI: 39651551 CETATENI - ARGES

Intocmit,

Numele si prenumele :	MOHR MARIA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

ROMANIA JUDETUL ARGES CONSILIUL LOCAL CETATENI

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2020

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele : DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnatura

Stampila unitatii

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂȚENI- ARGEȘ

Ordinea de zi a ședinței inițiatorului este îndeplinită

ROMANIA JUDETUL ARGES CONSILIUL LOCAL CETATENI

Intocmit,

Numele si prenumele :	MOHR MARIA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităților de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

Întocmit: Secretar general comună Cetățeni

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2020

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	63 512	106 775
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	87 618	123 832
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	87 618	123 832
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	-24 106	-17 057
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	18 832	18 026
9. Alte venituri din exploatare	9	0	0
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-42 938	-35 083

Administrator,

Numele si prenumele :
DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnatura _____

Stampila unitatii

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂȚENI- ARGEȘ

Intocmit,

Numele si prenumele :	MOHR MARIA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura_____

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
.....
Registrul Public Electronic: AF 2731

Preedinte de ședință consilier local Stan Gheorghe

Contrasemnează Secretar general comunei Curtea de Argeș

ROMÂNIA JUDEȚUL ARGEȘ CONSILIUL LOCAL CETĂȚENI

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2020

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ai
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	
Clienti (ct.411+413+418)	7	3 599	3 599	0	
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	0	0	0	
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0	
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	3 599	3 599	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	0	0	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	3 599	3 599	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	16 191	16 191	0	0
Clienti creditori (ct.419)	26	43	43	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	7 606	7 606	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	225	225	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	0	0	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	754	754	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	0	0	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	24 819	24 819	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	24 819	24 819	0	0

Administrator,

Numele si prenumele : DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : MOHR MARIA

Calitatea : 13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNICIUU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2020

Nota 6
Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:
a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:
- natura;
- motivele;
- evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.
c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.
f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:
- elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;
- valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;
- tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;
- modificarile rezervei din reevaluare:
  - valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;
  - diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;
  - sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;
  - valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.
g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.
h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

Administrator,

Numele si prenumele :
DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnatura _____

Stampila unitatii

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂȚENI- ARGEȘ

Intocmit,

Numele si prenumele :	MOHR MARIA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

ROMÂNIA JUDEȚUL ARGEȘ CONSILIUL LOCAL CETĂȚENI

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2020

Nota 7
Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:
a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;
capital social = 60,200 lei ,subscris si varsat,
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;
6,200 actiuni cu o valoare de 10 lei .
d) actiuni rascumparabile:
- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
- valoarea eventualei prime de rascumparare;
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:
- tipul de actiuni;
- numar de actiuni emise;
- valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
- drepturi legate de distributie:
  - numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;
  - perioada de exercitare a drepturilor;
  - pretul platit pentru actiunile distribuite;
f) obligatiuni emise:
- tipul obligatiunilor emise;
- valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;
- obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:
  - valoarea nominala;
  - valoarea inregistrata in momentul platii.

Administrator,

Numele si prenumele :	DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	MOHR MARIA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂȚENI - ARGEȘ

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

ROMÂNIA JUDEȚUL ARGEȘ CONSILIUL LOCAL CETĂȚENI

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2020

Nota 8
Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie,conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:
a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;
indemnizatie administrator = 47586 lei,
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:
- rata dobanzii;
- principalele clauze ale creditului;
- suma rambursata pana la acea data;
- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;
d) salariati:
- numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;
1 salariat =economist cu timp partial,
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;
fond de salarii /2020= 48,586 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale;
contributie asiguratorie munca =1094 lei
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

Administrator,

Numele si prenumele :
DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnatura _____

Stampila unitatii

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂȚENI- ARGEȘ

Intocmit,

Numele si prenumele :	MOHR MARIA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

Preedinte de ședință
Consilier la
Stan
Imagine

ROMÂNIA JUDEȚUL ARGEȘ CONSILIUL LOCAL CETĂȚENI

Contrasemnează
Secretar general al comunei
Cetățeni

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2020

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.00
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	12.30
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	55.35
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.00
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.00
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele : DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnatura

Stampila unitatii

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂȚENI- ARGEȘ

Presedintele ședinței
Mihai Ion
Stan
Strangle

ROMÂNIA JUDEȚUL ARGEȘ CONSILIUL LOCAL CETĂȚENI

Intocmit,

Numele si prenumele :	MOHR MARIA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

Contrasemnez
Secretar general
comună
Cetățeni

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2020

Nota 10
Alte informatii

Se prezinta:
a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;
- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
- masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale reguliile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau
ntr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
- impozitul pe profit ramas de plata.
e) Cifra de afaceri:
- prezentarea acesteia pe segmente de activitati si pe piete geografice.
cifra de afaceri =106,775 lei ,venituri din serviciul de furnizare a apei,
f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
- natura evenimentului; si
- o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.
g) Explicatii despre valoarea si natura:
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
- veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans.
in situatia in care acestea sunt semnificative.
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:
- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
- dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.
In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidentia urmatoarele:
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
  - existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;
  - restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
- dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

Administrator,

Numele si prenumele :
DUMITRESCU CORINA IONELA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	MOHR MARIA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APA CETĂTENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂTENI-ARGEȘ

ROMANIA JUDETUL ARGES CONSILIUL LOCAL CETATENI

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

Presedinte de ședință
Consilier local
Stan Gheorghe

Contrasemnează
Secretar general
Prim
Balet Maria

SC Edilul Apa Cetateni SRL
Str .Negru Voda , Nr.92
J03/1456/2018; CUI 39651551

Situatia fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2020

Nr. Crt.	Denumire element	31.12.2019 lei	31.12.2020 lei
	Flux de trezorerie din activitatea de exploatare		
1	+ incasari de la clienti	57.835	108.853
2	-plati catre furnizori (401)	47.367	84.557
3	-plati catre angajati si in numele angajatilor	57.766	66.361
4	- impozit pe profit platit	345	1.109
5	+ alte incasari din exploatare	35.780	25.492
6	- alte plati pentru exploatare	2.722	4.232
7	-dividende platite	0	0
A	**Trezoreria neta din activitatea de exploatare (1-2-3-4-5+6-7)**	**-14.585**	**-21.914**
	Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie		
8	-plati pt achizitionarea de actiuni	0	0
9	- plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale		
10	+ incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
11	+ alte incasari	0	0
12	+ Dividente incasate	0	0
B	**Trezoreria neta din activitatea de investitie (9+10+11-7-8)**	**0**	**0**
	Flux de trezorerie din activitatea de finantare		
13	+ incasari din emisiunea de obligatiuni	0	0
14	+ incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
15	- Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate	0	0
16	- plata datoriilor aferente leasingului financiar	0	0
17	- Dividente platite	0	0
C	**Trezoreria neta din activitatea de finantare (12+13-14-15-16)**	**0**	**0**
D	**Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor(A+B+C)**	**-14.585**	**-21.914**
E	**Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar**	**200**	**3.550**
F	**Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar (D+E)**	**-14.385**	**-18.364**

Semnătura de solicită
[illegible]

Administrator
Dumitrescu Corina Ionela

Intocmit
ec. Mohr Maria

Secretar general al comunei Cetăteni

SOCIETATEA COMERCIALA EDILUL APA CETATENI S.R.L. CUI: 39651551 CETATENI-ARGES

ROMANIA JUDETUL ARGES CONSILIUL LOCAL CETATENI

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :

Entitate: S.C.EDILUL APA CETATENI SRL

Judetul: 03--ARGES

Adresa: CETATENI STR. NEGRU VODA NR. 92 JUD. ARGES

Numar din registrul comertului: J03/1456/2018

Forma de proprietate: 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3600 Captarea, tratarea "i distribuþia apei

Cod de identificare fiscala: 39651551

Subsemnatul, DUMITRESCU CORINA IONELA , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2020 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

DUMITRESCU CORINA IONELA

SOCIETATE COMERCIALA EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂȚENI-ARGEȘ

ROMÂNIA JUDEȚUL ARGEȘ CONSILIUL LOCAL

/2021

SC EDILUL APA ACETATENI SRL
CUI 39651551/J03/1456/2018;
Cetateni,Str.Negru Voda nr.92,jud.Arges;

Nr.147 / 17.05.2021 Anexă la Hot. A.G.A. nr.

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
pentru exercitiul financiar 2020

Contabilitatea societatii SC EDILUL APA CETATENI SRL a fost condusa in baza Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate,cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare la 31.12.2020 au fost intocmite conform prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991,cu modificarile si completarile ulterioare,precum si ale OMFP Nr. 58 / 2021-privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor,precum si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Mentionam ca societatea a fost incadrata eronat in categoria microintreprinderi (dupa criteriile de marime mentionate in OMFP 1802/2014), calculandu-se impozit pe venit in timpul exercitiului financiar 2020,neluandu-se in considerare exceptia mentionata in acest Ordin cu privire la entitatile publice (operatori economici infiintati de UAT si care sunt sub autoritatea acestora),categorie in care se incadreaza si societatea SC Edilul Apa Cetateni SRL.

Societatea a intocmit Situatii financiare anuale la 31.12.2020, aplicabile entitatilor publice.

SC Edilul Apa Cetateni SRL are sediul in localitatea Cetateni, str.Negru Voda nr.92, jud.Arges.

Societatea s-a infiintat in societate comerciala cu raspundere limitata in baza HCL nr.32/27.04.2018,conform prevederilor Legii nr.51/2006 a serviciilor comunitare de utilitati publice, si a Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale republicata cu modificarile si completarile ulterioare.

Societatea este condusa de Adunarea Generala a Actionarilor (Consiliul Local al Comunei Cetateni), care este organul suprem de conducere si care decide asupra activitatii societatii .

Societatea este administrata si reprezentata legal de un administrator(director) numit prin HCL Nr4/31.01.2019, in persoana dnei Dumitrescu Corina Ionela pe o perioada de 3 ani si 6 luni,conform statutului societatii si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J03/1456/2018, avand CUI nr.39651551(societatea nu este platitoare de TVA).

In cursul anului 2020 conducerea executiva a fost asigurata de doamna Dumitrescu Corina Ionela in calitate de administrator.

Actionariatul la data de 31.12.2020:

- Asociat Unic: Comuna Cetateni cu un aport la capitalul social de 60.200 lei, (prin Consiliul Local al Comunei Cetateni).
-

Conform statutului societatii, domeniul de activitate cuprinde :

- Obiect principal – Captarea,tratarea si distributia apei – cod CAEN 3600;

Bunurile proprietate publica ale Comunei Cetateni au fost concesionate catre SC Edilul Apa Cetateni SRL, in baza Contractului de delegare a gestiunii prin concesiune a serviciului de utilitate publica care consta in dreptul si obligatia de a furniza/presta serviciul de alimentare cu apa,inclusiv

dreptul si obligatia de a administra si de a exploata infrastructura tehnico-edilitara aferenta serviciului de alimentare cu apa in aria administrativ teritoriala a comunei Cetateni,judetul Arges,pe o durata de 5 ani.

SC Edilul Apa Cetateni SRL are la 31.12.2020 un capital social total subscris si varsat in intregime in valoare de 60.200 lei . Capitalul social total este divizat in 6020 parti sociale, cu o valoare nominala de 10 lei fiecare,numerotate de la 1 la 6200 detinute integral de asociatul unic care participa la profit si pierdere cu o cota de 100%.

Rezultatele economico-financiare conform Contului de Profit si Pierdere / 2020;

In anul 2020 obiectul principal de activitate s-a realizat prin furnizarea /prestarea serviciului de alimentare cu apa,inclusiv dreptul si obligatia de a administra si de a exploata infrastructura tehnico-edilitara aferenta serviciului de alimentare cu apa,din Comuna Cetateni, obtinand o cifra de afaceri neta de **106.775 lei.**

Infrastructura administrata este formata in principal din:
*reteaua de aductiune /distributie si inmagazinare -17km,
*2 statii de clorinare pentru tratarea si dezinfectia apei distribuita,
*2 surse de alimentare cu apa tip cheson-Cetateni si Laicai,
*3 rezervoare de inmagazinare ,(R1,R2,R3)

Tariful pentru prestarea serviciului de distributie a apei potabile a fost mentinut prin avizul ANRSC cu NR.163/21.10.2019 la pretul de 3 lei /mc,fiind aprobat ulterior de Consiliul Local,HCL nr. 72/31.10.2019 .

Taxele conexe serviciului de furnizare apa potabila percepute de societate in anul 2020 au fost cele stabilite prin HCL NR.63/27.09.2019.

In urma activitatii desfasurate in perioada 01.01-31.12.2020 conform contului de profit si pierdere / 2020 rezultatele economico-financiare ale societatii se prezinta astfel:

Denumire indicator	Valoare(lei)		%
	2019	2020	
0	1	2	3=2/1
Cifra de afaceri neta	63.512	106.775	168%
Venituri din exploatare -total	63.512	106.775	168%
Cheltuieli din exploatare -total	107.086	142.828	133%
Rezultatul din exploatare –pierdere	43.574	36.051	83%
Venituri financiare-total	0	2	
Cheltuieli financiare-total	0	0	
Rezultatul financiar –pierdere	0		
- profit		2	
Venituri totale	63.512	106.777	168%
Cheltuieli totale	63.512	106.777	168%
Rezultatul brut -profit	0	0	
-pierdere	43.574	36.051	83%
Impozit pe venit	636	1.043	164%

Din prezentarea contului de profit si pierdere reiese ca societatea a inregistrat la finele anului 2020 o pierdere de **36.051,00 lei.**

Situatia veniturilor realizate comparativ cu anul precedent

Analizand dinamica realizarii veniturilor ce compun Cifra de Afaceri, constatam ca acestea au crescut cu 68 % in 2020, fata de cele realizate in anul 2019,cu mentiunea ca in anul 2019 societatea a desfasurat activitate economica doar 6 luni .

Acest lucru se datoreaza :

- cresterii numarului de abonati....
- Imbunatatirea activitatii de facturare si incasare a sumelor rezultate din prestarea serviciului

Prezentam mai jos,sinteza activitatii pe anul 2020.

Locatie	Numar abonati din care:	Venituri din servicii furnizare apa	Venituri din taxe diverse	Total venituri -lei-
Cetateni/Laicai	566	104075	2700	
*Societati comerciale *Persoane fizice	17 549			
TOTAL		**104075**	**2700**	**106775**

Activitatea de captare,tratare si distributia apei a fost monitorizata permanent si analizata de catre Administratorul societatii pentru a asigura : servicii de distributie apa, catre beneficiari in conditii optime, lichiditatile necesare desfasurarii activitatii societatii,realizarea indicatorilor propusi , reducerea pierderii prin efectuarea remedierilor avariilor,verificarea consumului zilnic de apa prin urmarirea indexului debitmetrelor,monitorizarea calitatii apei prin efectuarea de analize.

Mentionam ca societatea nu aavut aprobat Buget de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2020.

Pentru imbunatatirea activitatii de Captare,tratare si distributie a apei se impune aprobarea unor hotarari ale Consiliului Local in baza carora sa se intocmeasca proceduri operationale de lucru care sa stabileasca desfasurarea operatiunilor legate de activitate in conformitate cu legislatia specifica serviciului in vigoare (inclusiv cea a modului de calcul si de recuperare a pierderilor de apa).

Situatia cheltuielilor efectuate in anul 2020,comparativ cu anul 2019 este urmatoarea:

- mii lei

Denumire indicator	*31.12.2019*	*31.12.2020*	*Dinamica cheltuielilor %*	*Ponderea cheltuielilor (2020) in total cheltuieli (%)*
0	1	2	3=2/1	4
Cheltuieli totale din care:	**107.086**	**142.827**	**133%**	**100 %**
1) cheltuieli de exploatare din care:	**107.086**	**142.827**	133%	**100 %**
a)cheltuieli cu bunuri si servicii din care:	**61.406**	**89.804**	**146%**	**63 %**
*cheltuieli pv.stocurile ,din care:. *materiale cons.combustibil, *ob.inventar, *energie,apa,.	46.982 6.989 264 39.533	74.152 6.360 0 67.792	158% 171%	
*chelt. pv.servicii executate de terti(reparatii,intretinere,prime de asigurare....)	0	0		
*chelt. cu alte servicii executate de terti (colaboratori,servicii IT,mentenanta instalatii,salubrizare, servicii diverse...)	14.621	15.652	107%	
b)cheltuieli cu impozite,taxe si varsaminte asimilate din care:	**69**	**1.025**		**1%**
* redeventa pt concesiune bunuri publice	0	900		
* alte taxe si impozite (locale....)	69	125		
c)cheltuieli cu personalul din care:	**44.191**	**49.680**	**112%**	**34%**
*cheltuieli de natura salariala ;	0	1000		
*cheltuieli aferente ctr.mandat;	43.219	47586		
*cheltuieli cu asigurari si protectia sociala ;	972	1.094		
-alte cheltuieli de exploatare;	**1.420**	**2.318**	**163%**	**2**
2) cheltuieli financiare				

Analizand dinamica cheltuielilor de exploatare efectuate,constatam ca acestea au crescut cu 33% fata de cele din anul 2019, cu aceasi mentiune ca, in anul 2019 societatea a inceput activitatea de prestari servicii in luna iulie.

Desi procentul de realizare a veniturilor este mai mare decat cel al cheltuielilor,societatea nu a reusit sa obtina un rezultat economic favorabil desfasurarii activitatii economice in conditii de echilibru financiar .

Pe categorii de cheltuieli dinamica se prezinta astfel:

- cheltuielile cu bunurile si serviciile efectuate au crescut cu 58% fata de anul 2019.

  In componenta lor cresterea cea mai mare o reprezinta cheltuiala cu energia si apa in procent de 71% .
- cheltuielile de personal au inregistrat o crestere de 12% fata de anul precedent;(s-a renuntat la contractul de prestari servicii contabilitate care a condus evidenta contabila pana la data de 31.10.2020 si s-a angajat un economist cu timp partial).
- alte cheltuieli de exploatare – cu 63 % fata de anul precedent :

Avand in vedere ca obiectul principal de activitate al SC Edilul Apa Cetateni SRL este : Captarea,tratarea si distributia apei,precizam ca aceasta s-a realizat prin exploatarea bunurilor concesionate societatii conform Contractului de delegare prin concesiune nr.6025/27.09.2018 care sunt reflectate in conturi in afara bilantului ct.8038- Bunuri primite in administrare, concesiune,cu chirie si alte bunuri similare,care au o valoare de 1,444,032,88 lei.

*** Active Circulante;**

- Stocuri

Evaluarea si inregistrarea in contabilitate a stocurilor s-a facut la costul de achizitie.

Valoarea stocurilor la finele anului este = 0.

La intrare in gestiunea societatii stocurile achizitionate au fost evaluate la cost de achizitie ,iar la iesirea din gestiune bunurile se evalueaza la costul de achizitie al primei intrari,potrivit metodei FIFO primul intrat-primul iesit .

***Creante**

La 31.12.2020 valoarea creantelor evidentiate in bilantul contabil = **3.614**,00 lei si se prezinta in urmatoarea structura:

* creante comerciale in valoare de 3.599 lei(ct 411clienti).

* alte creante, in valoare de 15 lei (ct 473);

Din valoarea de 3.599 lei ,suma de

- 331 lei reprezinta creante curente;
- 3.268 lei reprezinta creante comerciale restante,din care s-au incasat 1580 lei;

Total : 3.599 lei –

***Casa si conturi la banci :**

La data de 31.12.2020 conform extrasului de cont , societatea are un disponibil in contul curent de 1.424 lei.

*** Datorii**

La 31.12.2020 datoriile totale ale societatii sunt in suma de 24.819 **lei** avand urmatoarea structura:

a) Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an, 24.819 **lei** din care:

- 16.191 lei furnizori de utiliati/servicii, ;
- 2.978 lei salariile perosnalului;
- 5.382 lei contributiile sociale si impozit/salarii aferente chelt.cu salariile;
- 225 lei impozit pe venit;,
- 43 lei clienti creditori;

Mentionam ca aceste datorii au fost achitate in procent de 80%.

*** Forta de munca**

Cheltuielile aferente Contractului de mandat au fost de 47.586 lei .

Cheltuieli de natura salariala = 1 salariat cu timp partial 1.000 lei;

***Diverse**

In societatea noastra nu au intervenit modificari in structura actionariatului.

In conformitate cu Legea nr.82/1991 republicata,la intocmirea bilantului contabil s-au avut in vedere regulile cu caracter general prevazute la cap.IV privind intocmirea,verificarea si depunerea situatiilor financiare anuale ale agentilor economici pe anul 2020.

Pentru a reflecta imaginea clara a patrimoniului,situatia financiara si rezultatele obtinute,s-au respectat normele si principiile contabile prevazute de reglementarile contabile in vigoare.

Toate posturile inscrise in bilant, corespund cu datele inregistrate si concorda cu situatia reala a elementelor patrimoniale .

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere si nici intre veniturile si cheltuielile contului de profit si pierdere.

S-au respectat principiile contabilitatii, regulile si metodele prevazute in Reglementarile contabile in vigoare.

SC EDILUL APA ACETATENI SRL
CUI 39651551/J03/1456/2018;
Cetateni,Str.Negru Voda nr.92,jud.Arges;

Inventarierea elementelor patrimoniale s-a efectuat in anul 2020 in baza Deciziei nr.4/23..12.2020 cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991 si a Ordinului nr.2861/2009.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate in PV nr. 108/09..04.2021 si inregistrate in contabilitate conform prevederilor in vigoare,fiind reflectate in bilantul contabil la 31.12.2020. In urma inventarierii nu s-au constatat plusuri sau minusuri.

Avand in vedere starea de uzura a sistemului de alimentare cu apa potabila ,Primaria a demarat programul de Modernizare,extindere si reabilitare a sistemului cu finalizare in luna septembrie 2021.

Dupa finalizarea lucrarii,noul sistem va fi dat in administrarea societatii fapt care ar trebui sa duca la redresrea rezultatelor economico-financiare si implicit la administrarea in conditii de eficienta.

Fata de cele prezentate mai sus,conform Legii societatilor nr.31/1990,republicata,cu modificarile si completarile ulterioare,supunem aprobarea situatiilor financiare anuale la 31.12.2020, de catre Adunarea Generala a Actionarilor SC Edilul Apa Cetateni SRL.

Administrator
Dumitrescu Corina Ionela

SOCIETATE COMERCIALĂ EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L. CUI: 39651551 CETĂȚENI- ARGEȘ

Intocmit
ec.Mohr Maria

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ

ROMÂNIA JUDEȚUL ARGEȘ CONSILIUL LOCAL CETĂȚENI

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Auditor Financiar Staniloiu Catalin
Membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania
Autorizatia nr 2731/27.01.2009

S.C. EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L.
INTRARE / IEȘIRE Nr. 171
Ziua 27 Luna 05 2021 Anul

Catre ,

SC EDILUL APĂ CETĂŢENI S.R.L.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie cu rezerve

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale companiei SC EDILUL APĂ CETĂŢENI S.R.L. , cu sediul în Sat Cetăţeni, Comuna Cetăţeni, Str. NEGRU VODĂ, Nr. 92, Județ Argeş, Cod poștal 117240, România, înregistrată la Registrul Comerţului sub nr. J03/1456/20.07.2018, cod fiscal 39651551, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative

1 Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:

- Activ net /Total capitaluri proprii: **-19.781** lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar: **-36.051** lei (profitul net)

2 In opinia noastra, cu excepția posibilelor efecte ale aspectelor descrise în secțiunea „*Baza pentru opinia cu rezerve*" din raportul nostru, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela, sub toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2020, precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană cu modificările ulterioare si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare.

Baza pentru opinie cu rezerve

3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România, care sunt Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European si Legea nr.162/2020. Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra cu rezerve.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

4 Atragem atentia asupra Notei 3 din situatiile financiare, conform careia Societatea a inregistrat o pierdere neta de -36051 lei in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2020 si, la data respectiva, datoriile curente ale Societatii depaseau activele totale ale acesteia cu -19781 lei. Dupa cum este mentionat in Nota 4, aceste evenimente si conditii, impreuna cu alte aspecte prezentate in Nota 5, indica existenta unei incertitudini semnificative care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea si un risc crescut de lichiditate. Conducerea Societatii apreciaza ca este putin probabil ca Societatea sa fie dizolvata in urmatoarele 12 luni. Prin urmare, capacitatea Societăţii de a-şi continua activitatea depinde de capacitatea acesteia de a genera suficiente venituri viitoare şi de sprijinul financiar din partea acţionarilor. Conducerea Societăţii consideră că un astfel de sprijin va fi disponibil oricând va fi necesar. Aceste situaţii financiare nu includ ajustări care ar putea proveni din rezultatul acestei incertitudini legate de continuitatea activităţii. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Evidentierea unor aspecte

5 In opinia noastra, cu exceptia efectelor unor ajustari care ar fi putut fi considerate necesare in situatia in care am fi obtinut probe de audit in legatura cu aspectele mentionate (Noi nu am participat la inventarierea anuala a stocurilor la data **de 31 decembrie 2020**. Datorita naturii inregistarilor tranzactiilor, nu am fost in masura sa ne asiguram asupra existentei stocurilor, pentru aplicarea unor proceduri alternative de audit), situatiile financiare ale **SC EDILUL APĂ CETĂŢENI S.R.L.** pentru exercitiul financiar incheiat la **31 decembrie 2020** au fost intocmite de o maniera adecvata, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare, redau o imagine fidela a pozitiei financiare a societatii.

Aspecte cheie de audit

6 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie. În plus față de aspectul descris în secțiunea „*Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității*" si față de aspectele descrise in secțiunea „*Baza pentru opinia cu rezerve*", considerăm că aspectele descrise mai jos reprezintă aspectele cheie de audit care trebuie comunicate în raportul nostru.

Acele aspecte care privesc dezvoltarea activitatilor domeniului auditabil financiar-contabil, in conditile legii, a activitatilor de elaborare a bugetului si asigurarea derularii in bune conditii a executei bugetare, precum si indeplinirea, in conformitate cu prevederile actelor normative in vigoare, a atributiilor ce revin personalului de specialitate din cadrul compartimentului financiar-contabilitate, in legatura cu intocmirea si executarea bugetului de venituri si cheltuieli al institutei, respectiv constituirea si utilizarea veniturilor.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam ca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 "Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate",punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu informaţiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementari contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate).

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

8 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 "Reglementari contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate"si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

9 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

11 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţil de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

12 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.

- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

13 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

14 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

15 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

16 Am fost numit de Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor in baza contractului nr.158/24.05.2021 sa auditez situatiile financiare la SC EDILUL APĂ CETĂŢENI S.R.L. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2020. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 4(patru) *ani*, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31 Decembrie 2020 pana la *finalul perioadei de raportare*.

Confirmam ca:

- Opinia noastră de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeasi data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

AUDITOR FINANCIAR STANILOIU CATALIN
Audit financiar, eXpertize contAbile, consuLtanta acHizitii pubLice
Inregistrat in Camera Auditorilor Financiari din Romania cu certificat nr. 2731/29.01.2009.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: STĂNILOIU CĂTĂLIN
Registrul Public Electronic: AF 2731

Sat Cetăţeni, Comuna Cetăţeni, str. NEGRU VODĂ, Nr. 92,jud.Arges,România la 27 Mai 2021

Preşedinte de şedinţă
Consilier local
Stan Gheorghe

ROMÂNIA JUDEȚUL ARGEȘ CONSILIUL LOCAL CETĂȚENI

Contrasemnează
Secretar general comună
Carlet Maria