



HOTĂRÂREA nr.123
privind aprobarea situațiilor financiare încheiate la data de 31 decembrie
2013 de către S.C. APAVITAL S.A. Iași

Consiliul Județean Iași:

Având în vedere:

- a) Expunerea de motive privind analiza și aprobarea *situațiilor financiare încheiate la data de 31.12.2013 de către S.C. Apavital S.A. Iași*, prezentată de către Președintele Consiliului Județean Iași, în calitatea sa de inițiator, înregistrată sub nr.9058/17.04.2014;
- b) Raportul de specialitate nr.9057/17.04.2014 a Direcției Economice – Serviciul Fonduri Speciale, Sinteza și Recuperari Creante privind analiza și aprobarea *situațiilor financiare încheiate la data de 31 decembrie 2013 de către S.C. APAVITAL S.A. Iași*;
- c) Nota de fundamentare nr. 12068/09.04.2014 înregistrată la Consiliul Județean Iași sub nr. 7895/09.04.2014 a S.C. APAVITAL S.A. Iași privind analiza și aprobarea situațiilor financiare încheiate la data de 31 decembrie 2013;
- d) Prevederile Ordinului nr. 3055/2009 privind aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene;
- e) Prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată;
- f) Prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 198/22 decembrie 2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene;
- g) Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară;
- h) Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- i) Prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 44/29.04.2011 privind măsuri economico - financiare aplicabile operatorilor economici prevăzuți în Ordonanța de

Urgență a Guvernului nr. 79/2008 privind măsuri economico – financiare la nivelul unor operatori economici și pentru modificarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 55/2010 privind unele măsuri de reducere a cheltuielilor publice;

- j) Prevederile Legii nr. 571/2003 privind Codul Fiscal;
- k) Prevederile Legii nr. 273/2006 privind Finanțele Publice Locale;
- l) Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Județean Iași;
- m) Votul în unanimitate exprimat de către consilierii județeni și de către Președintele Consiliului Județean Iași în ședința ordinară de plen din data de 24 aprilie 2014 și consemnat în procesul verbal al acesteia;

În temeiul art. 91, art. 97 alin. (1) și ale art. 115, alin. (1), lit. c) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă situațiile financiare ale S.C. APAVITAL S.A. Iași, încheiate la data de 31 decembrie 2013.

Art.2. Directorul General și Directorul Economic ai S.C. APAVITAL S.A. IAȘI vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art.3. Biroul Relații Publice, Monitorul Oficial, Relațiile cu Consiliile Locale, Consilierii Județeni și Presa va înainta copie după prezenta hotărâre:

- a) Instituției Prefectului Județului Iași;
- b) S.C. APAVITAL S.A. Iași;
- c) Direcției Economice - Serviciului Fonduri Speciale, Sinteză și Recuperări Creanțe Bugetare, Serviciului Buget și Serviciului Financiar Contabil și Gestionarea Patrimoniului, din cadrul Consiliului Județean Iași;
- d) Direcției Tehnice și Investiții, din cadrul Consiliului Județean Iași;
- e) Direcției Juridice, din cadrul Consiliului Județean Iași;
- f) Serviciului Resurse Umane și Salarizare, din cadrul Consiliului Județean Iași;

Art.4. Aducerea la cunoștință publică a prevederilor prezentei hotărâri va fi asigurată de către Biroul Relații Publice, Monitorul Oficial, Relațiile cu Consiliile Locale, Consilierii Județeni și Presa.

Data astăzi: 24 aprilie 2014

PREȘEDINTE
Cristian Mihai Adomnitei



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR AL JUDEȚULUI IAȘI
Lăcrămioara Vernică

APAVITAL S.A. Iași
Situății financiare auditate
pentru exercițiul încheiat
la 31 Decembrie 2013

Întocmite în conformitate cu
OMFP nr. 3055/2009

JUDEȚUL IAȘI		
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI		
Anexă la Hotărârea		
Nr. <u>123</u>		
Anul <u>2014</u>	Luna <u>04</u>	Ziua <u>24</u>

IBDO

APAVITAL SA Iași
Situații financiare statutare pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2013

Sumar

Raportul auditorului

Raportul administratorului

Bilanțul contabil

Contul de profit si pierdere

Situația modificărilor în capitalurile proprii

Situația fluxurilor de numerar

Note la situațiile financiare

Anexe cod 30 si 40

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexă la Hotărârea

Nr. 123

Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENTCătre: Acționari,
S.C. APAVITAL S.A. Iași**Raport asupra situațiilor financiare**

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **APAVITAL S.A.** ("Societatea"), care cuprind: bilanțul la data de 31 decembrie 2013 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor în capitalul propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată, precum și un sumar al politicilor contabile reprezentative și alte informații explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

➤ Activ net/Total capitaluri proprii:	183.365.111 Lei;
➤ Cifra de afaceri netă:	126.563.429 Lei;
➤ Rezultatul net al exercițiului financiar (profit):	4.954.936 Lei.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

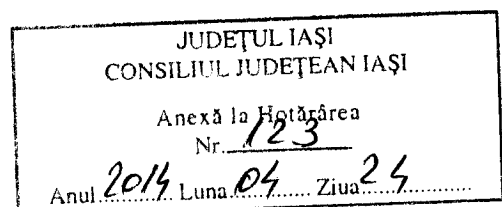
2. Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 3055/2009, cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea setului de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, fie cauzate de fraudă, fie de eroare.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.



Opinia

6. În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2013, precum și a performanței financiare obținute și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 3055/2009, cu modificările ulterioare.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

În concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, articolul 318, punctul 2, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare și numerotat de la pagina 5 la pagina 6. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

În numele

BDO AUDIT srl

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România
Cu nr. 18/02.08.2001

Numele semnatarului: George Stancu
Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România
Cu nr. 1821/30.07.2007



București, România
9 aprilie 2014

JUDEȚUL IAȘI		
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI		
Anexă la Hotărârea		
Nr. <u>123</u>		
Anul <u>2014</u>	Luna <u>04</u>	Ziua <u>24</u>

APAVITAL Iași
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

RAPORT LA BILANȚUL CONTABIL
încheiat la data de 31 decembrie 2013

În conformitate cu prevederile Ordinul 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene

Din datele înscrise în bilanțul contabil pentru anul 2013, rezultă următoarele:

Venituri totale - 140.093.377 lei,

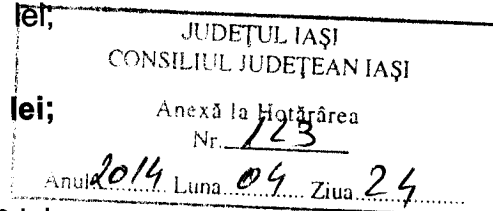
din care:

- Venituri din exploatare - 138.199.117 lei;
- Venituri financiare - 1.894.260 lei;

Cheltuieli totale - 132.963.381 lei;

din care:

- Cheltuieli pentru exploatare - 130.959.056 lei;
- Cheltuieli financiare - 2.004.325 lei;



Rezultatul brut al exercițiului financiar 2013 este de 7.129.996 lei.

Activele imobilizate – societatea a înregistrat la 31.12.2013 active în valoare de 333.231.651 lei, cu o creștere față de anul 2012 de 112.370.715 lei datorită reevaluării activelor și a recepțiilor de imobilizări corporale în curs.

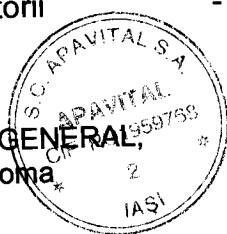
Active circulante – la 31.12.2013 valoarea totală este de 115.316.076 lei, cu o creștere de 28.292.813 lei față de anul 2012, datorată neîncasării creanțelor comerciale și a capitalizării în titluri de plasament pentru plata ratelor către Berd.

Capitalurile proprii la 31.12.2013 sunt de 183.365.111 lei cu o creștere de 46.265.577 lei față de anul 2012 ca urmare a reevaluării și a repartizării profitului net.

Datoriile regiei la 31.12.2013 sunt de 71.126.987 lei, din care:

- Credit BERD - 34.014.058 lei;
- Furnizori - 21.533.265 lei;
- Alte datorii - 15.579.664 lei;

DIRECTOR GENERAL,
Dr.ing. Ion Toma



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Chirilă

APAVITAL Iași
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

Menționăm faptul că sumele datorate conform contractelor comerciale furnizorilor, precum și alte datorii, au fost achitate în totalitate în cursul lunii ianuarie 2014.

În conformitate cu Ordinul 3055/2009 a efectuat ajustări de creanțe în valoare de 197.799 lei și ajustări de stocuri în valoare de 754.391 lei.

Realizarea planului de investiții pe anul 2013

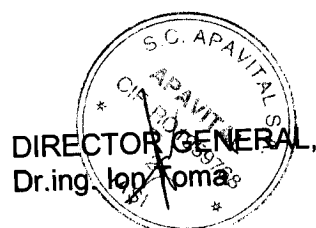
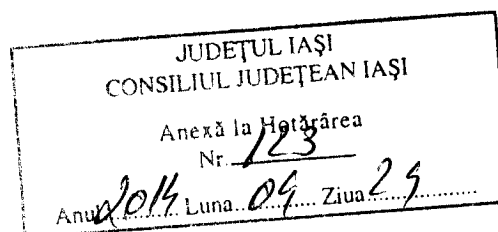
În anul 2013, s-au realizat investiții în valoare de 123.697.386 lei, cele mai importante obiective fiind:

- | | |
|--|----------------|
| • Modernizarea sistemului de canalizare Iași | 21.701.555 lei |
| • Modernizarea stației de tratare ape uzate Iași | 19.449.544 lei |
| • Modernizarea rețelei de alimentare cu apă Iași | 14.829.263 lei |
| • Extinderea sistemului de canalizare Iași | 10.726.371 lei |
| • Modernizarea sistemului de alimentare de apă și canalizare Holboca | 8.461.860 lei |
| • Modernizarea stațiilor de tratare ape uzate Podu Iloaiei | 6.059.884 lei |
| • Modernizare rețele axa Nord -Sud | 1.388.824 lei |
| • Aducțiuni apă Vlădeni-Andrieșeni | 1.012.535 lei |

Repartizarea profitului

S.C.Apavital S.A Iasi a realizat în anul 2013 un profit net în valoare de 4.954.936,39 lei, pe care îl propunem a fi repartizat astfel:

- 4.706.983,39 lei cotă cuprinsă în tariful de apă și canal pentru întreținere, înlocuire și modernizare repartizat în cursul anului
- 247.953,00 lei rezerve legale.



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Chirilă

Tip situație financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul: Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala

An Semestru Anul 2013

Entitatea SC APAVITAL SA

Adresa

Judet Iasi Sector Localitate IASI
 Strada MIHAI COSTACHESCU Nr. 6 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J22-1-1991

Cod unic de înregistrare 1 9 5 9 7 6 8

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

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3¹) din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2013 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT
 F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
 F30 - DATE INFORMATIVE
 F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

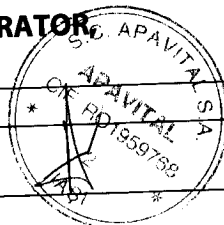
JUDEȚUL IASI
 CONSILIUL JUDEȚEAN IASI
 Anexă la Hotărârea
 Nr. 123
 Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

Indicatori :	Capitaluri - total	183.365.111
	Profit/ pierdere	4.954.936

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele

DR.ING.ION TOMA

Semnătura
si stampila

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC.MARIANA CHIRILA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC BDO CONTI SRL

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

18.02.08.2001

Cod fiscal

6546223

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2013

- lei -

Formular 10

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2013	31.12.2013
A	B	1	2
JUDEȚUL IAȘI CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI Anexă la Hotărârea Nr. <u>123</u> Anul <u>2014</u> Luna <u>04</u> Ziua <u>24</u>			
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	12.565	968
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	207.080	181.210
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05	157.980	173.631
TOTAL (rd.01 la 05)	06	377.625	355.809
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	109.917.899	127.185.412
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	17.864.543	45.741.295
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	97.337	813.125
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	92.981.157	159.491.819
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	220.860.936	333.231.651
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		21.190
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		21.190
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	221.238.561	333.608.650
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	4.460.018	4.887.932
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	7.704	6.828
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	124.781	51.957
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	4.592.503	4.946.717
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	21.703.026	21.721.760
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	12.757.743	13.318.941
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	34.460.769	35.040.701
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT JUDEȚUL IAȘI CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI Anexă la Hotărârea Nr. 123 Anul 2014 Luna 04 Ziua 24			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	11.068.893	17.181.512
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	11.068.893	17.181.512
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	36.901.098	58.147.146
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	87.023.263	115.316.076
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	2.536	230.315
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	3.804.792	3.812.597
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	476.607	748.268
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	23.534.627	21.533.265
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	-682	1.579
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	7.503.901	8.267.961
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	35.319.245	34.363.670
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	51.706.554	81.182.721
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	272.945.115	414.791.371
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	29.886.950	30.201.461
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	2.974.684	6.561.856
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	32.861.634	36.763.317
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	534.760	
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	534.760	
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	102.449.187	194.662.943
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 63 + 64)	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	66		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67	102.449.187	194.662.943
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	78.872.243	78.872.243
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	78.872.243	78.872.243
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	97.298	44.748.317
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	5.495.345	5.743.298
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	627.826	627.826
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	49.300.910	54.589.208
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	55.424.081	60.960.332
Acțiuni proprii (ct. 109)	80		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	83	2.705.912	
SOLD C (ct. 117)	84		1.215.781
SOLD D (ct. 117)	85	8.101.009	4.954.936
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	86		0
SOLD C (ct. 121)	87	8.101.009	4.954.936
SOLD D (ct. 121)	88	137.099.534	183.365.111
Repartizarea profitului (ct. 129)			
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)			

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexă la Hotărârea

Nr. 123

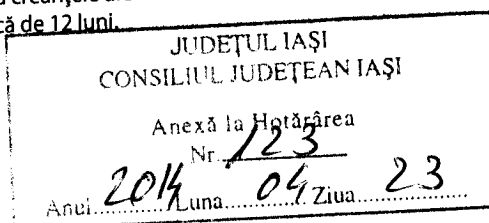
Anul 2014 Luna 04 Ziua 23

Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	137.099.534	183.365.111

Suma de control F10: 5135345816 / 12069282413

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

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.



ADMINISTRATOR,

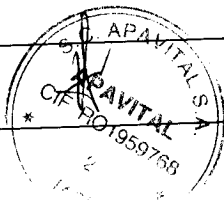
INTOCMIT,

Numele si prenumele

DR.ING.ION TOMA

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

EC.MARIANA CHIRILA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2013

- lei -

Formular 20

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2012	2013
	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	119.877.405	126.563.429
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	119.760.061	126.491.546
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	117.344	71.883
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	66.582	48.624
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	9.101.460	8.155.719
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	10.428.870	3.431.345
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	139.474.317	138.199.117
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	19.133.476	20.558.791
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	2.068.914	1.388.684
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	27.854.710	28.678.842
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	47.654	54.467
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	44.524.970	47.183.021
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	35.421.432	37.499.065
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	9.103.538	9.683.956
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	12.456.556	13.224.332
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	12.456.556	13.224.332
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	782.166	-3.812.820
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	1.798.859	962.063
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	1.016.693	4.774.883
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	21.582.387	24.218.499

Denumirea indicatorilor

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexă la Hotărârea
Nr. 123

Anul 2014 Luna 04 Ziua 29

A

Nr.
rd.

Exercițiul financiar

2012

2013

B

1

2

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	19.843.749	19.258.617
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	1.384.337	1.297.635
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	354.301	3.662.247
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	261.501	-534.760
- Cheltuieli (ct.6812)	33	435.744	
- Venituri (ct.7812)	34	174.243	534.760
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	128.712.334	130.959.056
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	10.761.983	7.240.061
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	609.852	881.495
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	995.319	1.012.765
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	1.605.171	1.894.260
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	1.057.244	725.164
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	1.489.102	1.279.161
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	2.546.346	2.004.325
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	941.175	110.065
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	9.820.808	7.129.996
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexă la Hotărârea
Nr. 113

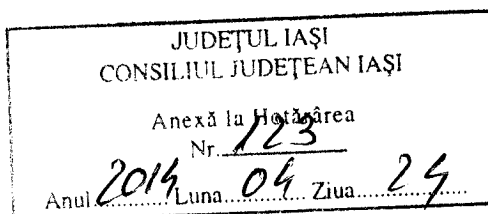
Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	141.079.488	140.093.377
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	131.258.680	132.963.381
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	9.820.808	7.129.996
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	1.719.799	2.175.060
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	8.101.009	4.954.936
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 2125418318 / 12069282413

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.



ADMINISTRATOR,

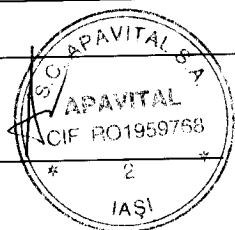
INTOCMIT,

Numele și prenumele

DR.ING.ION TOMA

Semnătura

Stampila unității



Numele și prenumele

EC.MARIANA CHIRILA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

APAVITAL Iași
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CONTURILOR DE CAPITALURI PROPRII
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

Descriere	Capital Social Varsat	Patrimoniul Public	Rezerva legala	Alte rezerve	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare	Rezerve din reevaluare	Rezultatul reportat	TOTAL
Total capitaluri 31 Decembrie 2011	78.872.243	170.809.750	4.905.078	80.153.468	627.826	306.662.944	(1.215.781)	640.815.528
Corectii erori ani precedenti	-	-	-	-	-	-	946.528	946.528
Repartizari din profit an precedent	-	-	55.383	891.145	-	-	-946.528	-
Contributii guvernamentale primite	-	-	-	10.560.106	-	-	-	10.560.106
Predare patrimoniu public	-	-170.809.750	-	-45.948.242	-	-306.565.646	-	-523.323.638
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	-	-	-	8.101.009	8.101.009
Repartizari din profit an curent	-	-	534.884	3.644.433	-	-	-4,179,317	-
Total capitaluri 31 Decembrie 2012	78.872.243	-	5.495.345	49.300.910	627.826	97.298	2.705.912	137.099.534




DIRECTOR GENERAL,
Dr.ing. Iohn Toma

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Anexă la Hotărârea
Nr. 192
Anul 2013 Luna 04 Zile 24

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Chirilă

APAVITAL Iași
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CONTURILOR DE CAPITALURI PROPRII
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

Descriere	Capital Social Varsat	Patrimoniul Public	Rezerva legala	Alte rezerve	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare	Rezerve din reevaluare	Rezultatul reportat	TOTAL
Total capitaluri 31 Decembrie 2012	78.872.243	-	5.495.345	49.300.910	627.826	97.298	2.705.912	137.099.534
Corectii erori ani precedenti	-	-	-	-	-	-	104.388	104.388
Repartizari din profit an precedent	-	-	-	4.026.081	-	-	-4.026.081	-
Predare patrimoniu public	-	-	-	-3.444.766	-	-	-	-3.444.766
Reevaluare mijloace fixe	-	-	-	-	-	44.651.019	-	44.651.019
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	-	-	-	4.954.936	4.954.936
Repartizari din profit an curent	-	-	247,953	4.706.983	-	-	-4.954.936	-
Total capitaluri 31 Decembrie 2013	78.872.243	-	5.743.298	54.589.208	627.826	44.748.317	(1.215.781)	183.365.111

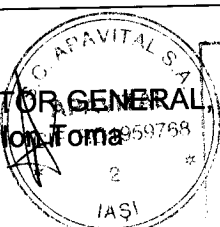

DIRECTOR GENERAL,
Dr.ing. Ion Toma

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Anexă la Hotărârea
Nr. 123
Anul 2014 Luna 04 Zila 23

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Chirilă

APAVITAL Iași
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

	2012	2013
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	9.820.808	7.129.996
Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare		
Ajustari pentru:		
Amortizare si provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate	12.456.557	13.224.333
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	360.518	-534.761
Ajustari de valoare pentru creante	-90.364	-1.443.926
Ajustari de valoare pentru stocuri	-80.628	2.378.767
Venituri din subventii pentru investitii	-8.216.958	-1.182.655
Diferente de curs valutar activitate de finantare, net	493.802	267.036
Venituri din dobanda	-609.852	-881.496
Cheltuieli cu dobanda	1.057.245	725.165
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	15.191.128	19.682.459
Scadere / (Crestere) creante comerciale si de alta natura	4.778.682	817.380
Scadere / (Crestere) stocuri	-849.188	-2.732.981
Crestere / (Scadere) datorii catre furnizori si de alta natura	8.012.470	-6.341.202
Numerar generat din exploatare	27.133.092	11.425.656
Dobanda platita	-1.226.920	-761.820
Impozitul pe profit platit	-1.423.917	-1.893.008
Profit repartizat salariatilor	-174.243	-534.761
Fluxurile de numerar inaintea elementelor extraordinare	24.308.012	8.236.067
Numerarul net provenit din activitati de exploatare	24.308.012	8.236.067
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitii de imobilizari	-96.663.077	-111.106.611
Dobanzi incasate	583.396	948.498
Variatia titlurilor de plasament	-11.068.893	-6.112.619
Subventii pentru investitii	42.659.049	117.630.143
Fluxul net de numerar din activitati de investitii	-64.489.525	1.359.411
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Contributii ale actionarilor din taxe/redevente achitate	10.560.106	11.091.284
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	-137.270	504.005
Variatia imprumuturilor bancare (BERD)	-2.812.573	55.281
Fluxul net de numerar din activitati de finantare	7.610.263	11.650.570
Cresterea / (Descresterea) neta a numerarului si echivalentului numerar	-32.571.250	21.246.048
Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei	69.472.348	36.901.098
Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei	36.901.098	58.147.146


DIRECTOR GENERAL
Dr.ing. Ion Toma
2
IASI

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Anexă la Hotărârea
Nr. 123
Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Chirilă


APAVITAL Iași
NOTE la SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	IMOBILIZARI NECORPORALE	IMOBILIZARI CORPORALE				TOTAL	IMOBILIZARI FINANCIARE
		Programe informatic si imobilizari in curs	Constructii si terenuri	Instalatii tehnice si mijl. de transport	Mobilier si apar. de birotica		Avansuri si imobilizari in curs
Cost (*)							
La 31.12.2012	3.506.092	112.338.590	55.326.509	889.017	93.940.711	262.494.827	-
Intrari	143.099	62.763.400	34.356.677	750.541	130.827.052	228.697.670	21.190
Iesiri/transferuri	-	(47.894.399)	(43.936.325)	(826.433)	(64.316.390)	(156.973.547)	-
La 31.12.2013	3.649.191	127.207.591	45.746.861	813.125	160.451.373	334.218.950	21.190
Amortizare si provizioane							
La 31.12.2012	3.128.467	2.420.691	37.461.966	791.680	959.554	41.633.891	-
In perioada	164.915	2.125.959	3.305.271	22.969	-	5.454.199	-
Iesiri/transferuri	-	(4.524.471)	(40.761.671)	(814.649)	-	(46.100.791)	-
La 31.12.2013	3.293.382	22.179	5.566	-	959.554	987.299	-
Valoare neta							
La 31.12.2013	355.809	127.185.412	45.741.295	813.125	159.491.819	333.231.651	21.190
La 31.12.2012	377.625	109.917.899	17.864.543	97.337	92.981.157	220.860.936	-

Anul 2014
Luna 04
Ziua 24

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Anexă la Hotărârea
Nr. 123

Județul Iași
Municipiul Iași

APAVITAL Iași
NOTE la SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

(*) În baza Hotărârii Guvernului nr.1354/27.12.2001, Societatea a împartit patrimoniul în public și privat în luna Mai 2002. Astfel, imobilizarile ce se încadrează în categoria patrimoniului public nu au mai fost amortizate începând cu luna Iunie 2002.

La data de 31.12.2007, au fost reevaluate elementele de patrimoniu privat pe baza unui raport de evaluare emis de un evaluator independent la valoarea de piață pentru elementele de clădiri și terenuri și în baza unor indici pentru celelalte clase de imobilizări. La 31.12.2010, Societatea a înregistrat o nouă reevaluare aferentă elementelor de patrimoniu privat pe baza unui raport emis de un evaluator independent. Au fost reevaluate exclusiv clădirile aflate în patrimoniul privat al companiei. La 31.12.2011, Societatea înregistrează reevaluarea mijloacelor fixe aparținând patrimoniului public (au fost reevaluate toate mijloacele fixe aparținând patrimoniului public).

Mijloacele fixe aparținând domeniului public au fost predate către Consiliile Locale din județul Iași și către Consiliul Județean la sfârșitul anului 2012, fiind evidențiate în afara bilanțului atât mijloacele fixe, cât și sursele de finanțare ale acestora. Valoarea mijloacelor fixe aparținând domeniului public care au fost predate în anul 2012 este de 657.782.176 lei. Procesele verbale de predare-primire a mijloacelor fixe din categoria patrimoniului public au fost semnate între Companie și Consiliile Locale în anul 2012; iar în anul 2013 s-au semnat și între Companie și Consiliul Județean.

La data de 31.12.2013, compania a reevaluat patrimoniul propriu pentru a determina valoarea de piață a imobilizărilor corporale, ținându-se cont de utilitatea și starea bunului. Reevaluarea a fost realizată de către un evaluator independent.

JUDEȚUL IAȘI CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Anexă la Hotărârea Nr. <u>123</u>
Anul <u>2014</u> Luna <u>09</u> Ziua <u>24</u>

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

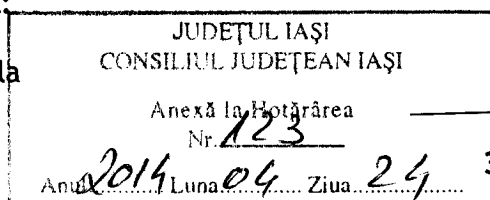
La data de 31 decembrie 2013 Societatea nu are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Societatea are constituit la data de 31 decembrie 2012 un provizion pentru riscuri si cheltuieli in suma de 534.760 Lei, reprezentand:

- cota de 10% din rezultatul net al Societatii pentru anul curent alocata pentru salariați, in suma de 435.744 Lei;
- cota de 10% din rezultatul reportat al Societatii pentru anul 2011 (sold creditor rezultat in urma corectiilor efectuate in anul 2012, aferente anului 2011) alocata pentru salariați, in suma de 99.016 Lei.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinația	2012	2013
Profit net de repartizat:	8.101.009	4.954.936
Constituire rezerva legala	534.884	247.953
Fond dezvoltare	3.644.433	4.706.983
Profit nerepartizat	3.921.692	-



NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	2012	2013
1. CIFRA DE AFACERI NETA	119.877.405	126.563.429
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	109.918.135	109.641.451
3. Cheltuielile activitatii de baza	89.101.037	88.916.169
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	11.162.722	9.585.982
5. Cheltuielile indirecte de productie	9.654.376	11.139.300
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	9.959.270	16.921.978
7. Cheltuieli de desfacere	18.794.199	21.268.981
8. Cheltuieli generale de administratie	19.596.912	11.587.064
9. Alte venituri din exploatare	10.761.983	7.240.061
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	10.761.983	7.240.061

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 5. SITUAȚIA CREAMTELOR SI DATORIILOR

5.1 CREAMTE

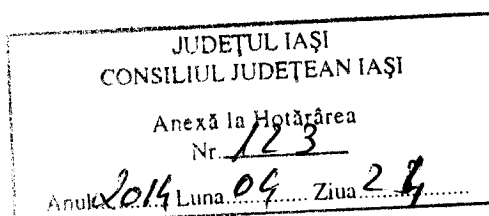
Descriere	31 Decembrie 2012	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	21.703.026	21.703.026	-
Alte creante	12.757.744	12.757.744	-
Total	34.460.770	34.460.770	-

Descriere	31 Decembrie 2013	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	21.721.760	21.721.760	-
Alte creante	13.318.941	13.318.941	-
Total	35.040.701	35.040.701	-

„Creantele comerciale” cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Clienți	13.152.884	13.921.677
Clienți-facturi de întocmit (*)	11.847.062	11.306.872
Avansuri furnizori	56.364	41.544
Ajustări de valoare pentru deprecierea creanțelor - clienți	(3.353.284)	(3.548.333)
Total	21.703.026	21.721.760

(*) Facturarea apei reci și a apei calde pentru apă rece aferente consumului lunii decembrie se realizează în luna ianuarie, suma rezultată fiind recunoscută la decembrie în contul „Clienți - facturi de întocmit”, prin contrapartidă cu venituri din prestări servicii.



APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Pozitia "Alte creante" cuprinde:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Debitori diversi	5.373.417	3.727.022
Ajustari de valoare pentru debitori diversi incerti	(4.777.875)	(3.138.900)
Subventii de incasat (POS Mediu) (*)	11.449.008	11.581.563
Avansuri acordate personalului	109.905	94.787
Dobanzi de incasat	67.003	-
TVA neexigibila	390.491	1.042.635
Alte impozite si taxe	135.440	-
Alte creante in legatura cu personalul	10.355	11.834
Total	12.757.744	13.318.941

(*) La pozitia „Subventii de incasat”, compania raporteaza la 31.12.2013 contravaloarea sumelor solicitate in cursul anului 2013 catre Autoritatea de Management a proiectului POS Mediu (aferele cererilor de rambursare depuse, care nu s-au incasat pana la sfarsitul anului 2013, urmand a fi incasate in 2014).

5.2 DATORII

Descriere	31 Decembrie 2012	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Avansuri incasate	476.607	476.607	-
Efecte de comert	-682	-682	-
Datorii comerciale	23.534.627	23.534.627	-
Sume datorate institutiilor de credit	33.691.742	3.804.792	29.886.950
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (*)	10.478.585	7.503.901	2.974.684
Total	68.180.879	35.319.245	32.861.634

(*) Suma prezentata la datorii cu exigibilitate peste 1 an este reprezentata de garantii aferente proiectului POS Mediu - fondul de coeziune (2.974.684 Lei).

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Anexă la Hotărârea
Nr. 123
Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

Descriere	31 Decembrie 2013	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Avansuri incasate	748.268	748.268	-
Efecte de comert	1.579	1.579	-
Datorii comerciale	21.533.265	21.533.265	-
Sume datorate institutiilor de credit	34.014.059	3.812.597	30.201.461
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (*)	14.829.817	8.267.961	6.561.856
Total	71.126.988	34.363.670	36.763.317

(*)Suma prezentata la alte datorii cu exigibilitate peste 1 an este reprezentata in cea mai mare parte de garantii aferente proiectului POS Mediu- fondul de coeziune (5.617.706 Lei).

"Datoriile comerciale" cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Furnizori	3.970.485	3.612.970
Furnizori de imobilizari	3.538.538	282.008
Furnizori - facturi nesosite	16.025.604	17.638.287
Total	23.534.627	21.533.265

"Sume datorate institutiilor de credit" reprezinta:

	31 decembrie 2012	Sub 1 an	Peste 1 an
Credit BERD	33.403.062	3.516.112	29.886.950
Dobanda credit BERD (*)	288.680	288.680	-
Total	33.691.742	3.804.792	29.886.950

	31 decembrie 2013	Sub 1 an	Peste 1 an
Credit BERD - ISPA	33.762.034	3.560.573	30.201.461
Dobanda credit BERD	252.025	252.025	-
Total	34.014.059	3.812.598	30.201.461

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Anexă la Hotărârea
Nr. 123
Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

Societatea are contractat un credit pe termen lung BERD / ISPA în conformitate cu Memorandumul de finanțare semnat de Guvernul României și Comisia Europeană privind asistența financiară nerambursabilă acordată prin Instrumentul pentru Politici Structurale de Preaderare pentru măsura "Îmbunătățirea sistemului de apă potabilă și a celui al apelor uzate în scopul conformării cu standardele europene în domeniul calității apei și protecției mediului în municipiul Iași, România", în suma totală de 13.200 mii EUR, publicat în Monitorul Oficial nr. 477 / 20 august 2001.

În Decembrie 2001, societatea a primit aprobarea pentru un împrumut nerambursabil din Fondul ISPA "Îmbunătățirea sistemului de apă potabilă și a celui al apelor uzate în scopul conformării cu standardele europene în domeniul calității apei și protecției mediului în municipiul Iași, România".

Obiectivele cuprinse în Măsura ISPA "Îmbunătățirea sistemului de apă potabilă și a celui al apelor uzate în scopul conformării cu standardele europene în domeniul calității apei și protecției mediului în municipiul Iași, România" finanțat din fonduri ISPA au fost finalizate în data de 31.12.2010 și predate către Consiliul Local al municipiului Iași și Consiliul Județean la sfârșitul anului 2012, fiind evidențiate în afara bilanțului.

În data de 07.04.2011 s-a încheiat Contractul de credit nr. 39276 semnat între SC APAVITAL SA Iași și BERD, prin care BERD este de acord să împrumute o sumă ce nu va depăși 22.320.534 euro, pentru:

- finanțarea în procent de 12.5% a Planului de achiziții - specificat în Anexa 3 - Transa Unu în valoare de 13.979.889 euro;
- refinanțarea Creditului în valoare de 13,2 milioane euro-Transa Doi.

Anexa 3 Planul de achiziții cuprinde investițiile ce vor fi efectuate în cadrul Proiectului: „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Iași” finanțate în cadrul POS "Mediu".

În conformitate cu prevederile Contractului de credit nr. 39276/07.04.2011, împrumutul va rambursa astfel:

- Transa Unu - în 22 de rate semestriale egale (sau cât mai egale) începând cu 21 august 2015 până la 21 februarie 2026 (inclusiv);
- Transa Doi - în 21 de rate semianuale (aproximativ egale), începând cu 21 febr. 2012 până la 21 Februarie 2022 (inclusiv).

La 31 decembrie 2013, soldul împrumutului este de 7.528.270 EUR, echivalentul a 33.762.034 Lei.

În data de 09.08.2010, SC APAVITAL SA Iași a încheiat un contract de finanțare cu Ministerul Mediului și Padurilor prin care s-a acordat finanțarea nerambursabilă pentru implementarea Proiectului: „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Iași” finanțat în cadrul POS "Mediu".

Valoarea totală a Proiectului, fără TVA, este de 590.489.248 lei, din care:

- valoare eligibilă conform POS Mediu: 508.618.896 lei (finanțare nerambursabilă: fonduri UE, buget de stat și buget local);
- valoare altă decât cea eligibilă conform POS Mediu: 81.870.352 lei (asigurată din surse proprii).

JUDEȚUL IAȘI CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Anexă la Hotărârea Nr. <u>123</u>
Anul <u>2014</u> Luna <u>04</u> Ziua <u>24</u>

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

Pozitia "Alte datorii", scadente într-o perioadă de până la 1 an, include:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Datorii în legătură cu personalul	908.037	1.018.555
Garantii reținute personalului	293.799	272.907
Impozitul pe salarii	522.762	551.383
Contribuția unității la asigurările sociale	779.977	818.035
Contribuția asiguratului la asigurările sociale	387.275	405.525
Contribuția unității la fondul de somaj	18.645	19.346
Contribuția personalului la fondul de somaj	18.682	19.334
Contribuția unității la fondul de sănătate	194.759	204.170
Contribuția asiguratului la fondul de sănătate	220.335	226.973
TVA de plată	1.189.978	1.154.611
Impozit pe profit	1.228.160	1.510.212
Leasing financiar pe termen scurt	1.715.726	1.997.451
Fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate	19.770	18.201
Creditori diverși	2.484	21.804
Decontări din operații în curs de clarificare	1.791	3.044
Alte datorii, impozite și taxe	1.721	26.410
Total	7.503.901	8.267.961

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Anexă la Hotărârea
Nr. 123
Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situațiile financiare atasate au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată, și cu prevederile cuprinse în Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009. Aceste situații financiare sunt proprii Societății și nu sunt situațiile financiare ale grupului.

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

6.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

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

Principiul continuității activității

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

6.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanentei metodelor

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

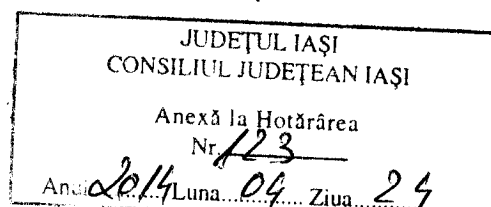
Principiul prudentei

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

a) au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercitiului financiar;

b) s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercitiului și data întocmirii bilanțului;

c) s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor.



APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Principiul independentei exercitiului

S-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se ține seama de data incasarii sumelor sau a efectuării platilor.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de reglementarile in vigoare.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa au fost prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeasi natura sau cu functii similare au fost insumate, nefiind necesara prezentarea lor separata.

Utilizarea estimarilor

Pentru acele elemente a caror valoare este nesigura si care trebuie incluse in situatiile financiare, in contabilitate trebuie facute cele mai bune estimari. In acest scop au fost revizuite valorilor elementelor patrimoniale pentru a reflecta evenimentele ulterioare datei de inchidere a exercitiului financiar, schimbarile de circumstante sau dobandirea unor noi informatii, ori de cate ori acele valori sunt semnificative. Unde a fost cazul, efectul acestor modificari a fost inclus în cadrul aceleiasi pozitii din bilant, respectiv rezultatul reportat din aplicarea pentru prima data a Standardelor Internationale de Contabilitate, unde a fost reflectata si estimarea contabila initiala.

Evenimentele care au aparut dupa data bilantului si au furnizat informatii suplimentare cu privire la estimarile facute de management la data bilantului au condus la ajustarea elemntelor patrimoniale pentru a reflecta si informatiile suplimentare.

Societatea tine evidentele contabile in moneda nationala "LEI" si intocmeste situatiile financiare in conformitate cu Reglementarile Contabile si de Raportare ("RCR") emise de catre Ministerul de Finante din Romania.

Situatiile financiare cuprinse in prezentul raport sunt intocmite in conformitate cu prevederile OMFP Nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor Contabile armonizate cu Directivele Europene. Sumele evidentiare sunt exprimate in LEI.

JUDEȚUL IAȘI CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Anexă la Hotărârea Nr. 123
Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

6.3 POLITICI SI METODE CONTABILE

Conversia sumelor exprimate in moneda straina

Tranzactiile societatii efectuate in valuta sunt contabilizate la rata de schimb din data tranzactiei: castigurile si pierderile rezultate din decontarea acestor tranzactii si din transformarea activelor si datoriilor monetare in valuta sunt evidentiatare in contul profit si pierdere. Activele si datoriile in valuta sunt transformate in lei la cursul oficial de schimb din ultima zi a perioadei de raportare.

Active imobilizate

Activele imobilizate s-au inregistrat initial in bilantul contabil la costul de achizitie istoric, mai puțin amortizarea cumulata.

Costul de achizitie este egal cu pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunului respectiv.

La data de 31.12.2007 au fost reevaluate elementele de patrimoniu privat pe baza unui raport de evaluare emis de un evaluator independent la valoarea de piata pentru elementele de cladiri si terenuri si in baza unor indici pentru celelalte clase de imobilizari. La 31.12.2010 societatea a inregistrat o noua reevaluare aferenta elementelor de patrimoniu privat pe baza unui raport emis de un evaluator independent. Au fost reevaluate exclusiv cladirile aflate in patrimoniul privat al companiei.

La 31.12.2013 societatea a inregistrat o noua reevaluare aferenta elementelor de patrimoniu privat pe baza unui raport emis de un evaluator independent.

Costurile indatorarii, respectiv cheltuielile financiare cu dobanzile si diferentele de curs aferente dobanzii privind imprumuturile, care sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau productiei activelor pe termen lung au fost fi capitalizate ca parte din costul aceluși activ. Diferentele nefavorabile de curs valutar precum si comisioanele aferente imprumuturilor care au finantat activele pe termen lung nu au fost incluse in valoarea contabila a activelor aferente.

Costul istoric a fost reevaluat in conformitate cu Hotararile de Guvern: HG 945/1990, HG 26/1992, HG 500/1994, HG 983/1998 in baza unor indici stabiliti prin respectivele acte normative si HG 403/2000 si HG 1553/2004, in baza indicelui general al preturilor, pentru a retrata valoarea contabila neta a activelor la un nivel care sa reflecte mai bine valoarea lor de piata.

Pentru calculul amortizarii se foloseste metoda de amortizare liniara, duratele de viata folosite fiind urmatoarele:

Cladiri si constructii	4-50 ani
Echipamente	1-40 ani
Mijloace de transport	3-15 ani
Tehnica de calcul	2-20 ani
Mobilier si echipament de birou	2-16 ani
Software	3 ani

JUDEȚUL IAȘI CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Anexă la Hotărârea Nr. <u>123</u>
Anul <u>2014</u> Luna <u>04</u> Ziua <u>24</u>

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Societatea detine in administrare mijloace fixe de natura patrimoniului public al caror titular de drept sunt Consiliul Judetean Iasi si Consiliile Locale din judetul Iasi. In baza Hotararii de Guvern nr. 1354/27.12.2001 societatea a primit dreptul de exploatare a acestor active reprezentate in special de retele de alimentare apa si canalizare, racord canal, colectori canalizare, conducte, statii pompe etc. Avand la baza prevederile normative mentionate incepand cu luna iunie 2002, Societatea a impartit patrimoniul dupa natura in public si privat. Incepand cu anul 2012 mijloacele fixe apartinand domeniului public au fost predate catre Consiliile Locale din judetul Iasi si Consiliul Judetean, fiind evidentiata in afara bilantului impreuna cu sursele de finantare aferente.

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

Stocuri

Stocurile sunt inregistrate in contabilitate la o valoare egala cu costul de achizitie sau cu costul de productie.

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

Daca valoarea realizabila neta a stocurilor este mai mica decat costul de achizitie sau costul de productie, atunci acea valoare realizabila neta corespunzatoare activului circulant este cea care este prezentata in situatiile financiare, respectiv valoarea activului, mai putin provizionul constituit.

Creante

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica mai putin provizioanele constituite pentru depreciere in cazurile in care s-a constatat ca valoarea realizabila este mai mica decat valoarea istorica.

Patrimoniu

Alocatiile bugetare primite pentru investitii in vederea achizitionarii de mijloace fixe sunt evidentiata in conturi de rezerve fiind inregistrate in conturile de patrimoniu atunci cand mijloacele fixe sunt puse in functiune. Aceste alocatii nu sunt rambursabile.

Evaluarea creantelor si datoriilor in valuta

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

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexă la Hotărârea
Nr. 123

2014 Luna 04 Ziua 24

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 6. PRINCIPII. POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Elementele monetare exprimate in valuta sunt raportate utilizandu-se cursul de inchidere comunicat de Banca Nationala a Romaniei (BNR). Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se inregistreaza la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfarsitul exercitiului financiar au fost: 1 USD = 3,2551 LEI si 1 EUR = 4,4847 LEI.

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit amanat se calculeaza folosind metoda obligatiei bilantiere, pentru toate diferentele temporare care rezulta intre baza de impozitare a activelor si pasivelor si valorile lor nominale in scopul raportarii financiare. Pentru a determina impozitul amanat s-a folosit rata actuala de impozitare si anume 16%.

Principalele diferente temporare rezulta din ajustarile datorate retrarii activelor imobilizate. Economii de impozit amanat sunt luate in considerare in masura in care este probabil sa existe un profit viitor impozabil care sa acopere reportul pierderilor neutilizate.

Repartizarea profitului

Repartizarea profitului se inregistreaza in contabilitate pe destinatii, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale. Astfel, profitul anului curent este repartizat integral, conform Notei 3 - „Repartizarea profitului”, in anul urmator.

Politica de prezentare a unor costuri

Politica contabila a societatii privind inregistrarea in contabilitate a costurilor salariale finantate din fonduri PHARE prevede debitarea contului „Alte cheltuieli de exploatare” si creditarea contului „Personal-remuneratii datorate.”

Cheltuielile privind livrarea de gaz metan pentru centralele termice se vor inregistra prin debitarea contului „Cheltuieli privind prestatiile externe” si creditarea contului „Furnizori”.

JUDEȚUL IAȘI		
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI		
Anexă la Hotărârea		
Nr. <u>123</u>		
Anul	Luna	Ziua
<u>2014</u>	<u>04</u>	<u>24</u>

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

In urma transformarii in societate comerciala, Patrimoniul Regiei a fost impartit in capital social si alte rezerve.

Capitalul social subscris si varsat este de 78.872.243 Lei, format din 788.723 actiuni cu o valoare nominala de 100 lei fiecare, forma de organizare fiind cea de societate pe actiuni. Capitalul a fost varsat sub forma aportului in natura in valoare de 78.631.343 lei si in numerar in valoare de 240.900 lei.

Actionarii Societatii la 31 decembrie 2013 sunt:

Actionari	Nr. parti sociale	Procent
Consiliul Judetean Iasi	786.314	99,69%
Consiliile locale ale localitatilor din Judetul Iasi	2.409	0,31%
TOTAL	788.723	100,00%

Societatea nu a contactat imprumuturi prin emiterea de obligatiuni.

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Informații privind salariații, administratorii și directorii in anul financiar 2013:

- ◆ salarizarea directorilor și administratorilor: 975.200 Lei;
- ◆ număr mediu aferent exercițiului: 1.088 persoane;
- ◆ cheltuieli cu salariile personalului aferente exercițiului: 37.499.065 Lei;
- ◆ cheltuieli cu asigurările sociale: 9.683.956 Lei.

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Anexă la Hotărârea
Nr. 123
Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 9. CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2012	2013
Eficiența capitalului disponibil		
Profit înainte de dobanzi și impozit (A)	10.878.053	7.855.160
Capital angajat (B)	166.986.484	213.566.573
A/B	6,5%	3,7%
Eficiența capitalului		
Profitul net (A)	8.101.009	4.954.936
Total capitaluri (B)	137.099.534	183.365.111
A/B	5,9%	2,7%
Rata profitului operational		
Profit din exploatare (A)	10.761.983	7.240.061
Venituri din exploatare (B)	139.474.317	138.199.117
A/B	7,7%	5,2%
Rata profitului net		
Profitul net (A)	8.101.009	4.954.936
Venituri totale (B)	141.079.489	140.093.377
A/B	5,7%	3,5%
Rata activelor totale		
Profit înainte de dobanzi și impozit (A)	10.878.053	7.855.160
Total Activ (B)	308.264.363	449.155.043
A/B	3,5%	1,7%

SOLVABILITATE	2012	2013
Rata de îndatorare		
Total Datorii (A)	68.180.882	71.126.987
Total Activ (B)	308.264.363	449.155.043
A/B	22,1%	15,8%
Levier financiar		
Total Datorii pe termen lung (A)	32.861.636	36.763.317
Total Capitaluri (B)	169.961.170	183.365.111
A/B	19,3%	20,0%
Rata acoperirii dobanzii		
Profit înainte de dobanzi și impozit (A)	10.878.053	7.855.161
Dobanda (B)	1.057.245	725.164
A/B- ori	10,3	10,8

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexă la Hotărârea

Nr. 123

Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 9. CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI (continuare)

LICHIDITATE SI CAPITAL DE LUCRU	2012	2013
Rata lichiditatii generale		
Active curente	87.025.801	115.546.393
Obligatii curente	35.319.245	34.363.670
(A/B)	2,5	3,4
Rata rapida a lichiditatii		
Active curente	87.025.801	115.546.393
Stocuri	4.592.504	4.946.717
Obligatii curente	35.319.245	34.363.670
(A-B)/C	2,3	3,2
Perioada incasarii clientilor		
Creante comerciale (A)	21.703.026	21.721.760
Cifra de afaceri neta (B)	119.877.405	126.563.429
(A/B)*365- zile	66	63
Perioada achitarii furnizorilor		
Datorii comerciale (A)	23.533.945	21.534.844
Cheltuieli materiale, cheltuieli din afara si prestatii externe (B)	68.948.502	69.939.401
(A/B)*365- zile	125	112

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexă la Hotărârea
Nr. 123

Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 10. ALTE INFORMATII

Societatea Comerciala Apavital Iasi s-a infiintat in anul 2008 prin preluarea patrimoniului Regiei Autonome Judetene Apa-Canal Iasi, infiintata in anul 1991 prin decizia Consiliului Judetean Iasi, avand un capital social in valoare de 2.153.974 mii lei la sfarsitul anului 1991.

Apavital Iasi este inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J22/1/1991 detinand certificatul de inregistrare fiscala - cod fiscal R1959768.

Sediul social actual este in Iasi, Str. M. Costachescu 6.

Obiectul de activitate consta in distribuirea apei potabile, industriale, canalizare, epurare de ape uzate.

La 31 Decembrie 2013 capitalul social al Societatii este de 78.872.243 Lei.

Societatea este una din beneficiarele Acordului de Imprumut dintre Romania si Banca Europeana de Reconstructie si Dezvoltare din 09.05.1995 publicat in Monitorul Oficial nr. 287/11.12.1995, destinat realizarii programului investitional privind imbunatatirea activitatii de alimentare cu apa si canalizare. Individualizarea Acordului s-a realizat prin Acordul de Imprumut Subsidiar si de Garantie incheiat si semnat in data de 25 august 1995 intre Ministerul Finantelor, Consiliul Judetean Iasi si Societate.

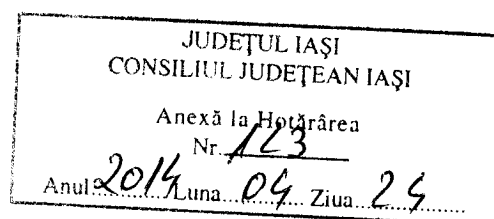
In Decembrie 2001, societatea a primit aprobarea pentru un imprumut nerambursabil din Fondul ISPA "Imbunatatirea sistemului de apa potabila si a celui al apelor uzate in scopul conformarii cu standardele europene in domeniul calitatii apei si protectiei mediului in municipiul Iasi, Romania".

Obiectivele cuprinse in Masura ISPA "Imbunatatirea sistemului de apa potabila si a celui al apelor uzate in scopul conformarii cu standardele europene in domeniul calitatii apei si protectiei mediului in municipiul Iasi, Romania" finantat din fonduri ISPA au fost finalizate in data de 31.12.2010.

In data de 07.04.2011 s-a incheiat Contractul de credit nr. 39276 semnat intre SC APAVITAL SA Iasi si BERD, prin care BERD este de acord sa imprumute o suma ce nu va depasi 22.320.534 euro, pentru:

- finantarea in procent de 12,5% a Planului de achizitii specificat in Anexa 3 - Transa Unu in valoare de 13.979.889 euro;
- refinantarea Creditului in valoare de 13,2 milioane euro-Transa Doi.

Anexa 3 Planul de achizitii cuprinde investitiile ce vor fi efectuate in cadrul Proiectului: „Extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Iasi” finantate in cadrul POS "Mediu".



APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

În conformitate cu prevederile Contractului de credit nr. 39276/07.04.2011, împrumutul va rambursa astfel:

- Transa Unu în 22 de rate semestriale egale (sau cât mai egale) începând cu 21 august 2015 până la 21 februarie 2026 (inclusiv);
- Transa Doi în 21 de rate semianuale (aproximativ egale), începând cu 21 februarie 2012 până la 21 februarie 2022 (inclusiv).

În data de 09.08.2010 SC APAVITAL SA Iași a încheiat un contract de finanțare cu Ministerul Mediului și Padurilor prin care s-a acordat finanțarea nerambursabilă pentru implementarea Proiectului: „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Iași” finanțat în cadrul POS ”Mediu”.

Valoarea totală a Proiectului, fără TVA, este de 590.489.248 lei, din care:

- valoare eligibilă conform POS Mediu: 508.618.896 lei (finanțare nerambursabilă: fonduri UE, buget de stat și buget local);
 - valoare altă decât cea eligibilă, conform POS Mediu: 81.870.352 lei (asigurată din surse proprii).
-
- Informații privind impozitul pe profit

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

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

Trimestrele 1-4

Rezultatul contabil	4.954.936
Venituri neimpozabile	(5.309.643)
Rezerva legală deductibilă	(247.953)
Cheltuieli nedeductibile	14.196.784
- cheltuieli cu impozitul pe profit	2.175.060
- amenzi și penalități	284.716
- cheltuieli de protocol nedeductibile	-
- cheltuieli cu provizioane	8.577.198
- casări materiale	3.133.159
- alte cheltuieli nedeductibile	26.651
- pierderea fiscală din anii precedenți	-
Rezultatul fiscal	13.954.124

- Informații privind onorariul auditorilor:

Onorariul auditorilor pentru anul 2013 este în valoare de 63.000 lei, fără taxe.

JUDEȚUL IAȘI CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Anexă la Hotărârea Nr. 123
Anul 2014 LUNA 09 Ziua 24

APAVITAL Iași
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 11. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie se detaliaza astfel:

Descriere	31 Decembrie	31 Decembrie
	2012	2013
Casa in lei	17.282	1.397
Disponibil la banci in lei	23.867.678	46.300.212
Disponibil la banci in valuta	13.001.809	11.821.565
Alte valori	14.329	23.972
Total	36.901.098	58.147.146

In conformitate cu prevederile Ordonantei de Urgenta nr. 198/2005, cu modificarile si completarile ulterioare, Societatea are obligatia constituirii unui fond special pentru garantarea rambursarii imprumutului acordat de BERD.

La data de 31 decembrie 2013, fondul special era format din:

Descriere	31 Decembrie
	2013
Disponibil la banci in lei si valuta	11.841.555
Total	11.841.555

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexă la Hotărârea

Nr. 123

Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2013

- lei -

Formular 30

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	4.954.936	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2012		31.12.2013
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	24		1.088	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25		1.105	

JUDEȚUL IASI
CONSILIUL JUDEȚEAN IASI
Anexă la Hotărârea
Nr. 123
Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoane nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	42	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	43	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	44	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	45	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	46	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	47	
- impozitul datorat la bugetul de stat	48	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	49	
- impozitul datorat la bugetul de stat	50	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	51	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	52	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	53	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	54	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	55	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	56	JUDEȚUL IAȘI CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	57	Anexă la Hotărârea Nr. 123

V. Tichete de masa		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor		58		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)		Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:		59		
- din fonduri publice		60		
- din fonduri private		61		
VII. Cheltuieli de inovare ****)		Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare - total (rd. 63 la 65)		62		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei		63		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei		64		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei		65		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)		66		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)		67	25.105.019	18.379.835
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 69 + 77)		68		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 70 la 76)		69		
- acțiuni cotate emise de rezidenți		70		
- acțiuni necotate emise de rezidenți		71		
- părți sociale emise de rezidenți		72		
- obligațiuni emise de rezidenți		73		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți		74		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți		75		
- obligațiuni emise de nerezidenți		76		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 78+79)		77		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)		78		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)		79		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:		80	24.999.946	25.270.093
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)		81		

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexă la Hotărârea
Nr. 123

Anul 2014, Luna 04, Ziua 24

Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	82	2.853.623	3.548.333
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	83	109.905	106.623
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.85 la 89)	84	11.584.447	12.624.197
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	85		
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	86	135.440	1.042.635
- subventii de incasat(ct.445)	87	11.449.007	11.581.562
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	88		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	89		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	91		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.93 la 95)	92	5.373.417	3.957.337
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	93		
- 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)	94	5.373.417	3.957.337
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	95		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	96	67.003	
- de la nerezidenti	97		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	98		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.100 la 106)	99	11.068.893	17.181.512
- acțiuni cotate emise de rezidenti	100		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	101		
- părți sociale emise de rezidenti	102		
- obligațiuni emise de rezidenti	103	11.068.893	17.181.512
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	104		
- actiuni emise de nerezidenti	105		
- obligatiuni emise de nerezidenti	106		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	107	JUDEȚUL IAȘI	
Casa în lei și în valută (rd.109+110)	108	CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI	1.397
- în lei (ct. 5311)	109	Anexă la Hotărârea Nr. 123	1.397

- în valută (ct. 5314)	110		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.112+114)	111	36.705.513	57.893.920
- în lei (ct. 5121), din care:	112	23.703.704	46.072.355
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	113		
- în valută (ct. 5124), din care:	114	13.001.809	11.821.565
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	115		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.117+118)	116	163.974	227.856
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	117	163.974	227.856
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	118		
Datorii (rd. 120 + 123+ 126+ 129 + 132 + 135 + 138 + 141 + 144 + 147 + 150 + 151 + 155 + 157 + 158+ 163 + 164 + 165 + 171)	119	63.490.470	62.567.682
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 121+122)	120		
- în lei	121		
- în valută	122		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni in sume brute (ct.1681), (rd.124+125)	123		
- in lei	124		
- in valuta	125		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 127+128)	126		
- în lei	127		
- în valută	128		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 130+131)	129		
- in lei	130		
- in valuta	131		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .133+134)	132		
- în lei	133		
- în valută	134		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 136+137)	135		
- in lei	136		
- in valuta	137		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.139+140)	138	33.403.062	33.762.034
- în lei	139		
- în valută	140	33.403.062	33.762.034
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.142+143)	141	288.680	252.025
- in lei	142		
-in valuta	143	288.680	252.025
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.145+146)	144		

JUDEȚUL IAȘI

CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexă la Hotărârea

Nr. 123

Anul 2014, Luna 09, Ziua 25

- în lei	145		
- în valută	146		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 148+149)	147		
- în lei	148		
- în valuta	149		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	150		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 152+153)	151		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	152		
- în valută	153		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	154		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	155	24.010.551	22.283.112
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	156		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	157	1.201.836	1.291.462
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.159 la 162)	158	4.580.343	4.954.200
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	159	1.619.673	1.693.383
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	160	2.940.900	3.242.616
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	161	19.770	18.201
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	162		
Datoriile entitatii în relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	163		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	164		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(166 la 170)	165	5.998	24.849
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	166	1.722	
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	167	4.276	24.849
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	168		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	169		

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexă la Hotărârea
Nr. 123

Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	170				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	171				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	172				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	173	78.872.243		78.872.243	
- acțiuni cotate 3)	174				
- acțiuni necotate 4)	175	78.872.243		78.872.243	
- părți sociale	176				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	177				
Brevete si licente (din ct.205)	178				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2012		31.12.2013	
A	B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	179				165.300
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2012		31.12.2013	
A	B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	180				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	181				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	182				
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2012		31.12.2013	
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 184 + 187 + 191 + 192 + 193 + 194)	183	78.872.243	X	78.872.243	X
- deținut de instituții publice, (rd. 185+186)	184	78.872.243		78.872.243	
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	185				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	186	78.872.243	100,00	78.872.243	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	187				
- cu capital integral de stat	188				
- cu capital majoritar de stat	189				
- cu capital minoritar de stat	190				
- deținut de regii autonome	191				
- deținut de societățile cu capital privat	192				
- deținut de persoane fizice	193				
- deținut de alte entități	194				

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexa la Hotărârea
Nr. 223

2014 luna 04 Ziua 24

A	Nr. rd.	Sume	
		2012	2013
XII. Dividende /vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	195		
- către instituții publice centrale	196		
- către instituții publice locale	197		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	198		
A	Nr. rd.	Sume	
A	B	2012	2013
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	199		
- dividende/vărsăminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, din care virate :	200		
- către instituții publice centrale	201		
- către instituții publice locale	202		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	203		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate :	204		
- către instituții publice centrale	205		
- către instituții publice locale	206		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	207		
A	Nr. rd.	Sume	
A	B	2012	2013
XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	208		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	209		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	210		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	211		

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Anexă la Hotărârea
Nr. 123

2014, Luna 04, Ziua 24

Suma de control F30 : 1537094559 / 12069282413

- *) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124[^]20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
- **) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.
- **) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, cu modificările ulterioare.
- ****) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 din 14 august 2004.
- *****) In categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.
- *****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.
- Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit, etc.)
 - 2) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
 - 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
 - 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
 - 5) La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 184 - 194, în col. 2 și col 4, entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 183.

INTOCMIT,

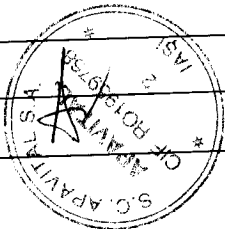
ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DR.ING.ION TOMA

Semnatura

Stampila unitatii



Numele si prenumele

EC.MARIANA CHIRILA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘIAnexă la Hotărârea
Nr. 123

Anul 2014 Luna 04 Zua 24

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2013

- lei -

Formular 40

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	133.571			X	133.571
Alte imobilizari	02	3.214.541	127.448		X	3.341.989
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	157.980	15.651		X	173.631
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	3.506.092	143.099		X	3.649.191
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	53.241.179	14.823.824	2.906.465	X	65.158.538
Constructii	06	59.097.411	47.939.576	44.987.934		62.049.053
Instalatii tehnice si masini	07	55.326.509	34.356.677	43.936.325		45.746.861
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	889.017	750.541	826.433		813.125
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	93.940.711	130.827.052	64.316.390		160.451.373
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	262.494.827	228.697.670	156.973.547		334.218.950
Imobilizari financiare	11		21.190		X	21.190
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	266.000.919	228.861.959	156.973.547		337.889.331

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	121.007	11.596		132.603
Alte imobilizari	14	3.007.460	153.319		3.160.779
TOTAL (rd.13 +14)	15	3.128.467	164.915		3.293.382
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	2.420.691	2.125.959	4.524.471	22.179
Instalatii tehnice si masini	18	37.461.966	3.305.271	40.761.671	5.566
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	791.680	22.969	814.649	0
TOTAL (rd.16 la 19)	20	40.674.337	5.454.199	46.100.791	27.745
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	43.802.804	5.619.114	46.100.791	3.321.127

JUDEȚUL IAȘI
 CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
 Anexă la Hotărârea
 Nr. 123
 Anul 2014 Luna 04 Ziua 24

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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	959.554			959.554
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	959.554			959.554
Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	959.554			959.554

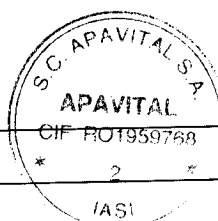
Suma de control F40 : 3271423720 / 12069282413

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DR.ING.ION TOMA



Semnătura

Stampila unității

Numele si prenumele

EC.MARIANA CHIRILA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT