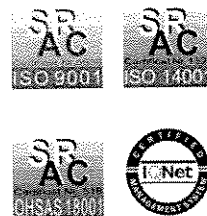




S.C. COMPANIA AQUASERV S.A.
ORC: J26/464/1998; CIF: RO10755074
Str. Kós Károly nr.1 Tîrgu-Mureş
Cod poştal: 540297, ROMÂNIA
Telefon: +40-(0)265-208.800
Fax: +40-(0)265-208.881
E-mail: office@aquaserv.ro
www.aquaserv.ro



Nr. înregistrare: 204257/VIII /1 / 10.04.2012

Către: Consiliul de Administratie SC Compania Aquaserv SA

Subiect : Nota de fundamentare privind rectificarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2011

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2011 a fost aprobat prin hotararea AGA nr. 31 din data de 29.12.2010. In data de 7 februarie 2012 s-a aprobat prin Hotararea AGA nr. 1 rectificarea BVC 2011. Asa cum s-a aratat si in Nota de Fundamentare pentru rectificarea din februarie 2012, nici la data initiierii acelei rectificari (adica la 13.12.2011) nu se putea estima valoarea cheltuielilor cu diferentele de curs valutar aferente valorilor in euro care trebuie inregistrate in mod obligatoriu in contabilitate conform legislatiei contabile si nici valoarea ajustarilor si provizioanelor de inregistrat pe cheltuieli dupa inchiderea exercitiului financiar, in functie de evaluarile de facut conform legislatiei contabile la data bilantului. Dupa definitivarea situatiilor financiare ale anului 2011 si cunoasterea acestor cheltuieli cu diferentele de curs valutar, cu ajustarile si provizioanele, se pot cuprinde aceste cifre in bugetul companiei, prin rectificarea bugetului.

Cheltuielile din diferente de curs valutar in valoare de 2.16 milioane lei au si corespondent in venituri din diferente de curs valutar in valoare de 2.34 milioane lei. Propunem includerea acestor valori in Bugetul de venituri si cheltuieli prin majorarea pozitiiilor de venituri financiare si cheltuieli financiare.

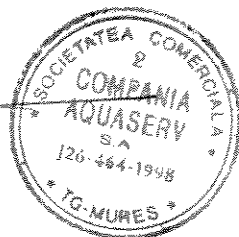
Cheltuielile nete cu justarile si provizioanele sunt de 0.06 milioane lei si propunem includerea acestei valori la pozitia Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, ajustari si provizioane.

Sinteza modificarilor aduse Bugetului anului 2011 se prezinta astfel:

Cresterea veniturilor financiare	2.34 milioane lei
Cresterea cheltuielilor financiare	2.16 milioane lei
Cresterea cheltuielilor de expl. priv. amortizarile, ajustarile si provizioane	0.06 milioane lei
Cresterea profitului brut	0.12 milioane lei

Avand in vedere cele prezentate si faptul ca fluctuatiile cursului de schimb valutar nu se afla sub controlul conducerii executive a societatii, va rugam a aproba rectificarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2011 conform propunerii.

Director General,
Horobet Sergiu



Manager Finante,
Takacs Elek



Agentul economic
Sediul/adresa
CIF

S.C. COMPANIA AQUASERV S.A.
str. Kos Karoly nr. 1 Tg. Mures
RO 10755074

**A. BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT
PE ANUL 2011**

Indicatori	Nr. rd.	BVC 2011 rectificat Aprobat prin Hot. AGA 1/07.02.2012	BVC 2011 rectificat (mai 2012)	Procent % col3/col2
0	1	2	3	4
I. VENITURI TOTALE din care:(rd. 02+12+13)	01	65,044,664	67,384,664	103.6
1. Venituri din exploatare total din care:	02	64,894,664	64,894,664	100.0
a) Venituri din activitatea de baza	03	61,173,267	61,173,267	100.0
b) Venituri din alte activitati	04	3,721,397	3,721,397	100.0
c) Venituri din surse bugetare, din care:	05			
- subventii pentru produse si activitati	06			
- subventii pentru acoperirea difer. de pret si tarif	07			
- transferuri	08			
- prime acordate de la bugetul de stat	09			
- alte sume primite de la bugetul de stat	10			
e) Venituri din fonduri speciale	11			
2. Venituri financiare	12	150,000	2,490,000	1,660.0
3. Venituri extraordinare	13			
II. CHELTUIELI TOTALE din care: (rd.15+35+36)	14	62,376,368	64,588,995	103.5
1. Cheltuieli pentru exploatare, total din care:	15	62,087,275	62,143,995	100.1
a) Cheltuieli materiale	16	25,418,619	25,418,619	100.0
b) Cheltuieli de personal din care:	17	25,160,354	25,160,354	100.0
- salarii brute	18	19,417,000	19,417,000	100.0
- contributie la asigurarile sociale de stat	19	4,508,239	4,508,239	100.0
- ajutor somaj	20	97,085	97,085	100.0
- contributie la asigurarile sociale de sanatate cf. Legii 145/1997	21	1,009,684	1,009,684	100.0
- alte cheltuieli cu personalul, din care:	22	128,346	128,346	100.0
- fd. sp. de solidaritate sociala pt. persoane cu handicap cf.OUG102/99 art.43	23	128,346	128,346	100.0
c) Chelt. de expl. Priv. amortizarile, ajustari si provizioane	25	3,742,868	3,799,588	101.5
d) Cheltuieli prevazute de legea bugetului de stat, din care:	26	189,538	189,538	100.0
cheltuieli cu tichete cadou	27	47,600	47,600	100.0
- transferuri sau subventii	28	0	0	
e) Cheltuieli de protocol	28	70,111	70,111	100.0
f) Cheltuieli cu reclama si publicitate	29	192,922	192,922	100.0
g) Cheltuieli cu sponsorizari	30	81,984	81,984	100.0
h) Tichete de masa	31	1,737,628	1,737,628	100.0
i) Alte cheltuieli, din care:	32	5,493,250	5,493,250	100.0
- taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale	33	0	0	
- redeventa din concesionarea bunurilor publice	34	5,493,250	5,493,250	100.0
2. Cheltuieli financiare	35	289,093	2,445,000	845.7
3. Cheltuieli extraordinare	36	0	0	
III. REZULTAT BRUT - profit(pierdere)	37	2,668,296	2,795,669	104.8
IV. ALTE SUME DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII, din care:	38	133,415	139,783	104.8
-fond de rezerva	39	133,415	139,783	104.8
V. ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENTI	40			
VI. IMPOZITUL PE PROFIT	41	426,927	447,307	104.8
VII. PROFITUL DE REPARTIZAT, din care:	42	2,241,368	2,348,362	104.8
a) Rezerve legale	43	133,415	139,783	104.8
b) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	44			
c) Alte rezerve constituite ca surse proprii de finantare, aferente profitului rezultat din vanzari active, respectiv aferente facilitatilor la impozitul pe profit	45	1,053,976	1,104,289	104.8
d) Alte repartizari prev. de lege	46			
e) Pana la 10% pentru participarea salariatilor la profit	47	0	0	

Indicatori	Nr. rd.	BVC 2011 rectificat Aprobat prin Hot. AGA 1/07.02.2012	BVC 2011 rectificat (mai 2012)	Procent % col3/col2
0	1	2	3	4
f) Minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende in cazul societatiilor nationale, companiilor nationale si soc cu cap de stat	48	1,053,977	1,104,289	104.8
g) Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la lit.a)-f)	49			
VIII. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	50	7,567,868	7,567,868	100.0
1. Surse proprii	51	7,567,868	7,567,868	100.0
2. Alotatii de la buget	52			
3. Credite bancare:	53			
- interne	54			
- externe	55			
4. Alte surse-Granturi	56			
IX. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:	57	7,567,868	7,567,868	100.0
1. Investitii, inclusiv investitii in curs la finele anului	58	3,742,868	3,742,868	100.0
2. Rambursari de rate, dif. de curs, dobanzi, comisioane	59	3,825,000	3,825,000	100.0
- interne	60			
- externe	61	3,825,000	3,825,000	100.0
X. REZERVE, din care:	62	133,415	139,783	104.8
I. Rezerve legale	63	133,415	139,783	104.8
II. Rezerve statutare	64			
III. Alte rezerve (denumirea si baza legala)	65			
XI. DATE DE FUNDAMENTARE	66			
1. Venituri totale	67	65,044,664	67,384,664	103.6
2. Costuri aferente volumului de activitate	68	62,376,368	64,588,995	103.5
3. Nr. Prognozat de personal la finele anului	69	870	870	100.0
4. Nr. Mediu personal total	70	870	870	100.0
5. Fond de salarii, din care:	71	19,417,000	19,417,000	100.0
a) fondul de salarii aferent posturilor blocate	72			
b) fondul de salarii aferent conducatorului agentului economic, din care:	73	150,240	150,240	100.0
- fond saiar brut	74	150,240	150,240	100.0
- premiul anual , potrivit art.4(2) din OUG 79/2008	76	0	0	
c) fondul de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca	77	19,408,032	19,408,032	100.0
6. Castigul mediu lunar pe salariat - lei	78	1,849	1,849	100.0
7. Productivitatea muncii pe total personal mediu (lei/persoana) - preturi curente	79	70,314	70,314	100.0
8. Productivitatea muncii pe total personal mediu (lei/persoana) - preturi comparabile	80	70,314	70,314	100.0
9. Productivitatea muncii pe total personal mediu (mc. apa/ nr. Pers.)	81	17,720	17,720	100.0
10. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (cheltuieli totale/ venituri totale) x 1000	82	959	959	100.0
11. Plati restante total	83			
- preturi curente	84	12,750,000	12,750,000	100.0
- preturi comparabile	85	X	X	
12. Creante restante total	86			
- preturi curente	87	22,500,000	22,500,000	100.0
- preturi comparabile	88	X	X	

DIRECTOR GENERAL
ing. Horobet Sergiu

MANAGER FINANTE
ec. Takacs Elek

