

Bifați numai dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursala

Tip situație financiară : BS

☒ An ☐ Semestru Anul 2014

Entitatea APA TERMIC TRANSPORT SA SIGHISOARA

Adresa

Județ Mureș Sector Localitate ALBESTI
Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
CALEA BARATILOR 11 0265772352

Număr din registrul comerțului J26 229 1998

Cod unic de înregistrare 1 2 2 5 8 6 9

Forma de
proprietate

12-Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

49.39 Alte transporturi terestre de călători n.c.a

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ Forma lungă☒ Forma prescurtată☐ Forma simplificată

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 31.12.2014 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 prescurtat

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

4.301.687

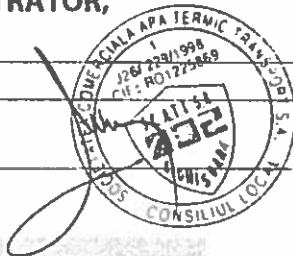
Profit/ pierdere

63.556

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

OPRILA MIRCEA-TONU

Semnătura
și stampilaSEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

FEREZAN CLAUDIU-AURELIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

Formular VALIDAT

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2014

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	7.323	2.435
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	2.982.741	3.478.295
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296*)	03	6.198	6.198
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	2.996.262	✓ 3.486.928
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+321+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	82.529	✓ 79.816
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187)	06	4.330.371	✓ 4.099.829
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	189.752	✓ 106.367
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	4.602.652	4.286.012
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	48.402	✓ 68.494
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	847.495	✓ 857.995
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	3.514.233	3.246.840
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	6.510.495	6.733.768
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)	16	3.083.251	2.681.752
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18	3.083.251	2.681.752
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*)	19	289.326	249.671
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	20	2.793.925	2.432.081
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	21		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	22		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)	23	461.193	461.190
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	24	461.193	461.190
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	25		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	26		

Rd.06 Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	5.418.140	5.945.227
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.445.187	2.357.866
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	2.972.953	3.587.361
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	0	
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	184.845	212.270
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	5.602.985	6.157.497
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	1.265.973	1.441.607
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	6.880	37.215
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	665.031	528.281
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	2.819.182	3.012.920
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	2.249.880	2.420.608
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	569.302	592.312
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	132.863	152.157
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	132.863	152.157
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		128.024
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		128.024
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	614.275	815.020

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	310.828	499.034
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	267.644	269.616
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	35.803	46.370
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	5.504.204	6.115.224
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	98.781	42.273
- 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	1.515	1.166
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	9.133	31.737
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	10.648	32.903
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	11.839	10.139
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	-2.316	1.481
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	9.523	11.620
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	1.125	21.283
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	99.906	63.556
- 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

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	5.613.633	6.190.400
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	5.513.727	6.126.844
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	99.906	63.556
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	99.906	63.556
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 90025468 / 440765502

*) 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 colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

OPREA MIRCEA-TONU



INTOCMIT,

Numele și prenumele

FEREZAN CLAUDIU-AURELIAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2014

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit		01	1	63.556	
Unitați care au înregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au înregistrat 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	85.415	85.415	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	85.415	85.415	0
- peste 30 de zile		06	62.485	62.485	0
- peste 90 de zile		07	22.930	22.930	0
- peste 1 an		08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13			
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)		19			
- restante dupa 30 de zile		20			
- restante dupa 90 de zile		21			
- restante dupa 1 an		22			
Dobanzi restante		23			
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariați		24	112	107	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	112	107	

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 persoanele juridice nerezidente , din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele 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 persoanele fizice nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene , din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente , potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente , din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene , din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente , din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene , din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	7.849
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	3.797.243

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	3.797.243	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	401.050	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	4.318	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	396.732	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	202.035	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65		
- după surse de finanțare, din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor, din care:	69		
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	6.198	6.198
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	6.198	6.198

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	6.198	6.198
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	3.774.577	3.322.979
- 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)	88	0	0
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	479.909	396.732
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	457.957	563.416
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	3.892	14.486
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	2.149	0
- subvenții de încasat(ct.445)	94	451.916	548.074
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96	0	856
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		4.318
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	146.239	281.928
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101	146.239	281.928
- 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)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI PE ANUL 2014

	DESTINATIA	Suma
	Profit net de repartizat	63.556
1	Participarea personalului la profit (10%)	0
2	Acoperirea pierderilor financiare	63.556
3	Bugetul Cons Local (90%)	0
4	Profit nerepartizat	0

Director

Ing. Oprea Mircea Tonu



Director Economic

Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	INDICATORUL	EXERCITIUL	
		Anul 2013	Anul 2014
	0	1	2
1	Cifra de afaceri neta	5.418.140	5.945.227
2	Costul bunurilor vandute(rd 3+4+5)	4.416.730	4.693.237
3	Cheltuielile activitatii de baza	3.049.980	3.240.923
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	1.247.444	1.325.540
5	Cheltuielile indirecte de productie	119.305	126.774
6	Rezultatul brut afer.cifrei afaceri nete (rd 1-2)	1.001.410	1.251.990
7	Cheltuieli de desfacere	0	154.961
8	Cheltuieli generale de administratie	1.097.257	1.267.026
9	Alte venituri din exploatare	194.628	212.270
10	Rezultatul din exploatare (rd 6-7-8+9)	98.781	42.273

Director

Ing. Oprea Mircea Tonu



Director Economic

Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114	2.103	
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	279	462
- în lei (ct. 5311)	116	279	462
- în valută (ct. 5314)	117		0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	185.987	102.328
- în lei (ct. 5121), din care:	119	185.987	102.328
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	0	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		2.481
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		2.481
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	3.930.745	3.539.747
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133	24.045	0
- în lei	134	24.045	0
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valută	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	343.125	499.820
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	75.286	78.854
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	350.477	239.883
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	73.491	70.577
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	274.514	168.410
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	2.433	896
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	39	0
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172	3.137.812	2.721.190

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173				3
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174	3.137.812		2.721.187	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	461.193		461.190	
- acțiuni cotate 3)	181				
- acțiuni necotate 4)	182	461.193		461.190	
- părți sociale	183				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184				
Brevete si licente (din ct.205)	185				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	36.255		42.050	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188	137.083.765		33.644.006	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189				
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190	461.193	X	461.190	X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191	461.193	100,00	461.190	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193	461.193	100,00	461.190	100,00

- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	194				
- cu capital integral de stat	195				
- cu capital majoritar de stat	196				
- cu capital minoritar de stat	197				
- deţinut de regii autonome	198				
- deţinut de societăţi cu capital privat	199				
- deţinut de persoane fizice	200				
- deţinut de alte entităţi	201				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2013	31.12.2014		
XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	202				
- către instituţii publice centrale;	203				
- către instituţii publice locale;	204				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	205				
	Nr.	Sume			
A	B	31.12.2013	31.12.2014		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	206				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	207				
- către instituţii publice centrale;	208				
- către instituţii publice locale;	209				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	210				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211				
- către instituţii publice centrale;	212				
- către instituţii publice locale;	213				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	214				

XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume	
A	B	31.12.2013	31.12.2014
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	217		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218		
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume	
A	B	31.12.2013	31.12.2014
Venituri obținute din activități agricole	219		

Suma de control F30: 217704059 / 440765502

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, 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, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299 din 27 octombrie 2012.

****) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, "(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat [R (UE) 1307/2013], în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), „venituri” înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...".

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 datoriile 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. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

OPREA MIRCEA-TONU

Semnatura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

FEREZAN CLAUDIU-AURELIAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2014

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	21.493	0	0	X	21.493
Alte imobilizari	02	163.078	0	0	X	163.078
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	184.571	0	0	X	184.571
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	58.346	0	0	X	58.346
Constructii	06	2.903.792	625.378	593.858		2.935.312
Instalatii tehnice si masini	07	941.636	122.313	59.659		1.004.290
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	0				0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	0				0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	3.903.774	747.691	653.517		3.997.948
Imobilizari financiare	11	6.198			X	6.198
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	4.094.543	747.691	653.517		4.188.717

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	21.493			21.493
Alte imobilizari	14	155.755	4.888		160.643
TOTAL (rd.13 +14)	15	177.248	4.888		182.136
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	276.501	212.463	488.964	0
Instalatii tehnice si masini	18	644.532	46.205	171.084	519.653
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19				
TOTAL (rd.16 la 19)	20	921.033	258.668	660.048	519.653
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	1.098.281	263.556	660.048	701.789

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	8	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 37212030 / 440765502

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OPREA MIRCEA-TONU

Numele si prenumele

FEREZAN CLAUDIU-AURELIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organism profesional:

Formular
VALIDAT

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

Conturi forma prescurtata

1011 SC(+)F10S.R25

OK

1	{nr.cr. rand de completat}	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

+

-

Salt

R A P O R T
DE VERIFICARE ȘI CERTIFICARE
A SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE SIMPLIFICATE
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2014
la SC APA TERMIC TRANSPORT SA Sighișoara

Comisia de cenzori, formată din Expert Contabil Pora Ana – membru CECCAR, legitimația 24837, Expert Contabil Nagy Simona Ana – membru CECCAR, legitimația 17793, Expert Contabil Bălan Mirela Maria – membru CECCAR, legitimația 17651, am procedat la auditarea conturilor anuale, a Situațiilor financiare anuale simplificate, ale S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A. cu sediul în Sighișoara, str. Baraților nr. 5-7, număr de ordine în Registrul Comerțului din județul Mureș J26/229/1998, cod unic de înregistrare 1225869, pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2014 care se referă la :

CAPITALURI PROPRII	=	4.301.687 lei;
CIFRA DE AFACERI	=	5.945.227 lei;
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	=	63.556 lei – profit;

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

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

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

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

După părerea noastră, conturile anuale prezintă de o manieră fidelă, în toate aspectele semnificative, situația financiară a societății la 31 decembrie 2014, a contului de profit și pierdere și a fluxului de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată.

Comisia de cenzori :

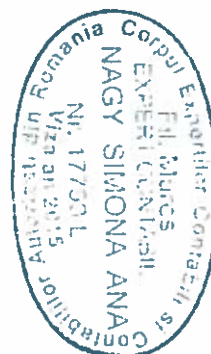
Pora Ana – expert contabil

Nagy Simona Ana – expert contabil

Bălan Mirela Maria – expert contabil







SC APA TERMIC TRANSPORT SA

Str. Calea Baraților, Nr 11, Tel. 0265772352, Fax 0265772487

Cont RO42BRDE270SV02713612700 B.R.D. SIGHISOARA

CIF RO 1225869, RC J26/229/1998 CSSV 461.190 lei

547025 com. Albesti, jud. Mures

PROPUNERE

privind repartizarea profitului – acoperirea pierderilor
pentru exercitiul financiar 2014

	DESTINATIA	Suma
	Profit net de repartizat	63.556
1	Participarea personalului la profit (10%)	0,00
2	Acoperirea pierderilor financiare	63.556,00
3	Bugetul Cons Local (90%)	0,00
4	Profit nerepartizat	0,00

Director

Ing. Oprea Mircea Tonu

**Director Economic**

Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

R A P O R T
al comisiei de cenzori
privind activitatea financiar – contabilă a
S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A. Sighișoara
pentu anul financiar 2014

I. ANALIZA ȘI STRUCTURA PATRIMONIULUI SOCIETĂȚII

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

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

Capitalul social subscris și vărsat este de 461.190 lei, și este format din 46.119 acțiuni nominative în valoare de 10 lei fiecare. Acțiunile sunt deținute în totalitate de Statul Român, drepturile decurgând din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de acționarul unic, Consiliul Local al Municipiului Sighișoara.

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

Potrivit Situațiilor financiare anuale simplificate întocmite la 31.12.2014, în structura patrimoniului, **totalul activelor** este în valoare de 7.772.940 lei. Acestea sunt formate din:

- active imobilizate în valoare de 3.486.928 lei, structurate astfel:
 - imobilizări necorporale, în valoare de 2.435 lei;
 - imobilizări corporale, în valoare de 3.478.295 lei;
 - imobilizări financiare, în valoare de 6.198 lei.
- active circulante în valoare de 4.286.012 lei, structurate astfel:
 - stocuri, în valoare de 79.816 lei;
 - creanțe, în valoare de 4.099.829 lei;
 - disponibilități bănești, în valoare de 106.367 lei.

La data de 31.12.2014, societatea înregistrează **datorii** ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an, în valoare de 857.995 lei.

Cheltuielile înregistrate în avans sunt în valoare de 68.494 lei și **venituri înregistrate în avans** în valoare de 2.681.752 lei. Acestea conduc la un **total active minus datorii curente** în valoare de 6.733.768 lei.

Astfel, la 31.12.2014, societatea dispune de un **capital propriu**, în valoare de 4.301.687 lei, format din:

- capital social, în valoare de 461.190 lei;
- rezerve, în valoare de 2.387.201 lei;
- rezerve din reevaluare, în valoare de 1.584.875 lei;
- rezultatul exercițiului financiar, profit, în valoare de 63.556 lei;
- rezultatul reportat (pierdere din anii precedenți, nerecuperată), în valoare de 195.135 lei.

Activele societății sunt finanțate în proporție de 55,34 % din capitalurile proprii, iar diferența de 44,66 % este finanțată din surse atrase, respectiv credite comerciale și alte obligații.

Clădirile din patrimoniul SC ATT SA Sighișoara au fost reevaluate la 31.12.2014, valoarea de inventar a acestora fiind egală cu valoarea de piață la această dată. În ceea ce privește celelalte **imobilizări corporale** (terenuri, mijloace de transport și alte mijloace fixe), trebuie menționat faptul că sunt evidențiate în contabilitate și în bilanțul contabil la valoarea de achiziție sau de aport.

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

La 31.12.2014 valoarea **creanțelor imobilizate** este de 6.198 lei.

Creanțele societății, în valoare totală de 4.099.829 lei, sunt structurate astfel:

- clienți-facturi de încasat, în valoare de 3.322.979 lei;
- subvenții de încasat, în valoare de 548.074 lei;
- debitori diverși, în valoare de 159.117 lei;
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale, în valoare de 14.486 lei;
- creanțe în legătură cu bugetul statului, în valoare de 856 lei
- alte creanțe, în valoare de 54.317 lei.

Datoriile societății, în valoare totală de 857.995 lei, structurate în funcție de natura lor se prezintă astfel:

- furnizori, în sumă de 499.808 lei;
- clienți-creditori, în sumă de 12 lei;
- datorii cu personalul, în sumă de 78.854 lei;
- datorii față de asigurările sociale, în sumă de 70.577 lei;
- datorii față de bugetul statului, în sumă de 138.535 lei;
- datorii față de bugetele fondurilor speciale, în sumă de 896 lei;
- alte datorii, în sumă de 69.313 lei.

II . ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII

Potrivit contului de profit și pierdere încheiat la 31.12.2014 societatea a realizat în cursul anului financiar următoarele venituri și cheltuieli:

Venituri totale **6.190.400 lei** formate din:

- venituri din servicii prestate	2.357.866 lei;
- subvenții aferente cifrei de afaceri	3.587.361 lei;
- alte venituri din exploatare	212.270 lei;
- venituri financiare	32.903 lei

Cheltuieli totale **6.126.844 lei** formate din:

- cheltuieli materiale	2.007.103 lei;
- cheltuieli cu personalul	3.012.920 lei;
- amortizări	152.157 lei;
- ajustări de val. privind activ. circulante	128.024 lei;
- alte cheltuieli de exploatare	815.020 lei;
- cheltuieli financiare	11.620 lei;

- Rezultatul brut al exercițiului – profit **63.556 lei.**

- Rezultatul net al exercițiului – profit **63.556 lei.**

Rezultatul din exploatare aferent anului 2014 a însemnat profit în valoare de 42.273 lei, la care se adaugă **rezultatul din activitatea financiară**, care a însemnat profit în valoare de 21.283 lei.

Rezultatul net al exercițiului financiar 2014 este profit în valoare de 63.556 lei.

Veniturile totale au crescut, de la 5.613.633 lei în anul 2013, la 6.190.400 lei în anul 2014, adică cu 10,27 %, iar cheltuielile au crescut de la 5.513.727 lei în anul 2013, la 6.126.844 lei în anul 2014, adică cu 11,12 %.

III. STABILIREA INDICATORILOR DE EFICIENȚĂ AI SOCIETĂȚII

Lichiditatea curentă a societății, exprimată ca raport între activele curente și datoriile curente, a scăzut de la 543,09 % în anul 2013, la 499,54 % în anul 2014, indicând totuși un nivel foarte bun, avînd în vedere că nivelul optim al acestui indicator este de peste 200 %.

$$LC_{2013} = 4.602.652 / 847.495 * 100 = 543,09 \%$$

$$LC_{2014} = 4.286.012 / 857.995 * 100 = 499,54 \%$$

Deasemenea, **lichiditatea imediată**, exprimată ca raport între active curente minus stocuri, pe de o parte și datoriile curente pe de altă parte, a scăzut de la 533,35 % în anul 2013 la 490,24 % în anul 2014. La 31.12.2014 valoarea acestui indicator este superioară limitei optime, care este de 100 %.

$$LI_{2013} = (4.602.652 - 82.529) / 847.495 * 100 = 533,35 \%$$

$$LI_{2014} = (4.286.012 - 79.816) / 857.995 * 100 = 490,24 \%$$

Gradul de îndatorare, calculat ca raport procentual între total capitaluri împrumutate (datorii totale) și capitalurile angajate (capital împrumutat plus capital propriu) a scăzut de la 18,57 % în anul 2013, la 16,63 % în anul 2014, ceea ce indică o scădere a riscului financiar al societății.

$$G\hat{I}_{2013} = 847.495 / (3.716.570 + 847.495) * 100 = 18,57 \%$$

$$G\hat{I}_{2014} = 857.995 / (4.301.687 + 857.995) * 100 = 16,63 \%$$

Rata autonomiei financiare, calculată ca raport procentual între capitalul propriu și total active a crescut de la 48,91 % în anul 2013, la 55,34 % în anul 2014.

$$RAF_{2013} = 3.716.570 / (2.996.262 + 4.602.652) * 100 = 48,91 \%$$

$$RAF_{2014} = 4.301.687 / (3.486.928 + 4.286.012) * 100 = 55,34 \%$$

Rezervele din reevaluare înregistrate în anul 2014 au condus la creșterea capitalurilor proprii aflate la dispoziția societății.

Trebuie menționat faptul că în valoarea capitalurilor proprii ale SC APA TERMIC TRANSPORT SA sunt cuprinse rezervele create ca urmare a desfășurării activității de la constituire până la 31.12.2014 și rezervele rezultate din reevaluarea mijloacelor fixe din patrimoniul societății. În același timp, capitalul propriu este diminuat de pierderea înregistrată în anii precedenți, neacoperită până la 31.12.2014.

La sfârșitul anului 2014, conform situațiilor financiare, sursa de finanțare a activelor o constituie în cea mai mare parte capitalurile proprii (55,34 %).

Rata rentabilității, calculată ca raport procentual între profitul brut și capitalul angajat, a scăzut de la 2,19% pentru exercițiul financiar 2013, până la 1,23% pentru exercițiul financiar 2014.

$$Rr_{2013} = 99.906 / (3.716.570 + 847.495) * 100 = 2,19 \%$$

$$Rr_{2014} = 63.556 / (4.301.687 + 857.995) * 100 = 1,23 \%$$

Rata profitului, calculată ca raport procentual între profitul net și cifra de afaceri, aferentă anului 2014 este de 1,07%, față de 1,84%, cât a fost calculată pentru anul 2013.

$$Rp_{2013} = 99.906 / 5.418.140 * 100 = 1,84 \%$$

$$Rp_{2014} = 63.556 / 5.945.227 * 100 = 1,07 \%$$

Față de anul 2011 când s-a înregistrat pierdere și acești indicatori nu au putut fi calculați, se înregistrează un trend pozitiv, pentru perioada 2012- 2014, deși nivelul este încă foarte scăzut.

IV. ALTE ASPECTE PRIVIND RESPECTAREA DISCIPLINEI FINANCIAR – CONTABILE

Inventarierea patrimoniului a fost organizată și desfășurată, atât în cursul anului 2014, cât și la sfârșit de an, în conformitate cu OMFP 2861/2009.

Contabilitatea este condusă la zi, iar Situațiile financiare anuale simplificate, compuse din bilanț, contul de profit și pierdere și notele explicative, aferente anului 2014, au fost întocmite pe baza balanței de verificare la 31.12.2014, care reflectă soldurile conturilor sintetice și analitice.

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

Înregistrările contabile în anul 2014 au fost efectuate în mod cronologic și sistematic, pe baza documentelor justificative privind operațiunile patrimoniale efectuate, referitoare la bunurile mobile și imobile, la disponibilitățile bănești, precum și la veniturile realizate, la cheltuielile efectuate și la rezultatele obținute, conform Legii contabilității nr. 82/1991, republicată.

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

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

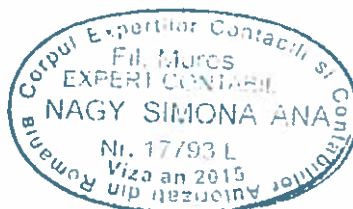
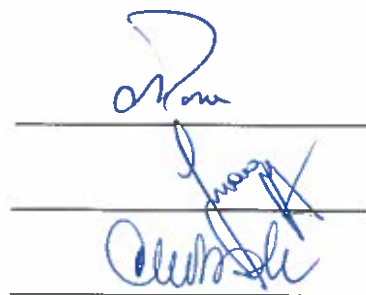
În concluzie, Situațiile financiare anuale simplificate, alcătuite din bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și notele explicative, au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 și a Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3055/2009.

Comisia de cenzori :

Pora Ana – expert contabil

Nagy Simona Ana – expert contabil

Bălan Mirela Maria – expert contabil



S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A.

Str. Calea Baraților, Nr.11, Telefon 772352 Fax 772487
Cont RO42BRDE270SV02713612700 B.R.D.SIGHISOARA
CIF RO 1225869, RC J26/229/1998 CSSV 461.190 lei
547025 Albești, jud. Mureș

Nr. 793 / 08.04.2015

RAPORT DE GESTIUNE

În baza prevederilor O.U.G. nr. 30/1997 și a Legii nr. 207/1997, precum și a prevederilor Hotărârii Consiliului Local al municipiului Sighisoara nr. 9/26.02.1998, Regia Autonomă de Gospodărie Comunala Locativă și Transport Urban de Persoane Sighisoara s-a restructurat din regie de interes local în societate comercială sub denumirea Societatea Comercială Apa Termic Transport S.A. Sighisoara, fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Mureș cu numărul J 26 / 229 / 1998 din 03.03.1998.

S.C. ATT S.A. Sighisoara a preluat de la R.A.G.C.L.T.U.P. Sighisoara toate drepturile și obligațiile acesteia, cu preluarea mijloacelor fixe din domeniul public în concesiune, conform obiectului de activitate prevăzut în actul constitutiv (Statutul societății). Astfel, din capitalul social al R.A.G.C.L.T.U.P. Sighisoara în sumă de 3.139.798 RON, S.C. ATT S.A. Sighisoara a preluat un capital social de 461.192,50 RON.

În conformitate cu prevederile actelor constitutive, S.C. ATT S.A. Sighisoara s-a constituit pe perioada nedeterminată.

La 31.12.2014 capitalul social al S.C. ATT S.A. este de 461.190 lei, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Sighisoara nr. 112/29.05.2014 aprobându-se reducerea capitalului social cu 2,50 lei. Capitalul social este divizat în 46.119 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 10 RON fiecare.

Acțiunile sunt deținute în totalitate de Statul Român, drepturile decurgând din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de acționarul unic, Consiliul Local al Municipiului Sighisoara.

În urma creării operatorului regional de servicii publice de apă și canalizare, SC "Compania Aquaserv" SA, activitățile de captare, tratare și distribuție apă potabilă, canalizare și epurare au fost preluate în luna ianuarie 2007 de către această companie, principală activitate a S.C. ATT S.A. Sighisoara devenind transportul urban de călători.

Prin urmare, activitatea principală desfășurată de societate este "transport terestru de călători n.c.a." cod CAEN 4939.

1.REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE:

Situația realizării rezultatelor economico-financiare la 31 decembrie 2014, comparativ cu Bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. ATT S.A. Sighisoara pentru anul 2014 rectificat, aprobat de Consiliul Local al municipiului Sighisoara prin Hotărârea Consiliului Local nr. 223/18 decembrie 2014 se prezintă astfel:

= RON =

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	B.V.C. rectificat 2014	REALIZAT 2014	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4	5
A	VENITURI TOTALE – din care:	1	6,337,436	6,190,400	97.68
1.	Venituri din exploatare	2	6,303,868	6,157,497	97.68
2.	Venituri financiare	3	33,568	32,903	98.02
3.	Venituri exceptionale	4	0	0	—
B	CHELTUIELI TOTALE – din care:	5	6,328,325	6,126,844	96.82
1.	1.Chelt.de exploatare (suma a la f)	6	6,314,689	6,115,224	96.84
a.	Cheltuieli materiale si serv.externe	7	2,793,698	2,775,753	99.36
d.	Cheltuieli de personal :	8	3,169,422	3,012,920	95.06
-	Salarii brute	9	2,314,367	2,218,573	95.86
-	Asig.sociale, somaj, asig.sanatare	10	648,438	592,312	91.34
-	Tichete de masa	11	206,617	202,035	97.78
f.	Alte ch. de exploatare, din care:	12	351,569	326,551	92.88
-	Ajustari imobilizari corporale	13	129,000	128,024	99.24
2.	2.Cheltuieli financiare	14	13,636	11,620	85.22
3.	3.Cheltuieli exceptionale	15	0	0	—
C	REZULTAT BRUT	16	9,111	63,556	697.57
D	IMPOZIT PE PROFIT	17	0	0	—
E	REZULTAT NET	18	9,111	63,556	697.57

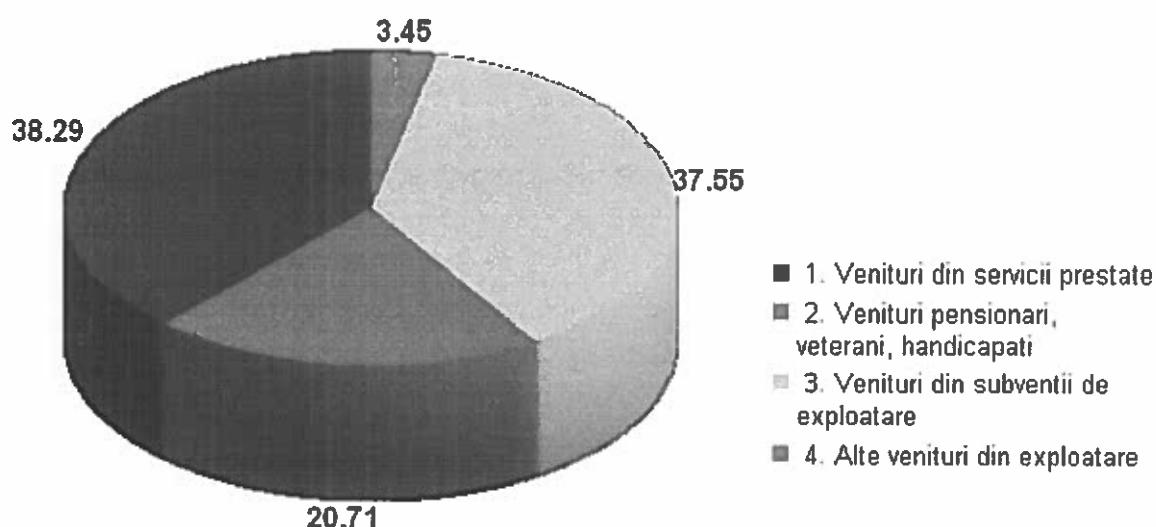
Din analiza de structura rezulta ca din **totalul veniturilor** realizate, in suma de 6.190.400 lei, **veniturile din exploatare**, in suma de 6.157.497 lei reprezinta 99,47%, iar **veniturile financiare** in suma de 32.903 lei reprezinta 0,53%.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2014	Pondere (%)
1	Venituri din exploatare – din care:	1	6,157,497.00	100.00
1.1	1. Venituri din servicii prestate	2	2,357,866.00	38.29
1.2	2. Venituri pensionari, veterani, handicapati	3	1,275,160.00	20.71
1.3	3. Venituri din subventii de exploatare	4	2,312,201.00	37.55
1.4	4. Alte venituri din exploatare	5	212,270.00	3.45

Analiza **veniturilor din exploatare** arata faptul ca ponderea semnificativa o reprezinta "**Veniturile din lucrari executate si servicii prestate**", adica 59,00%, respectiv 3.633.026 lei (din care 2.357.866 lei prestari direct catre populatie si agenti economici si 1.257.160 lei alocatii bugetare pentru categorii defavorizate ale populatiei: pensionari, veterani si vaduve de razboi si persoane cu handicap). "**Veniturile din subventii de exploatare**", alocate pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif la activitatea "**transport public local de calatori**", reprezinta 37,55%, adica 2.312.201 lei.

Suma de 212.270 lei, respectiv 3,45% din veniturile de exploatare este reprezentata de "**Alte venituri din exploatare**" (comisioane OVL, vanzari active, etc) lei, iar suma de 39.931 lei,

Structura veniturilor din exploatare - 2014



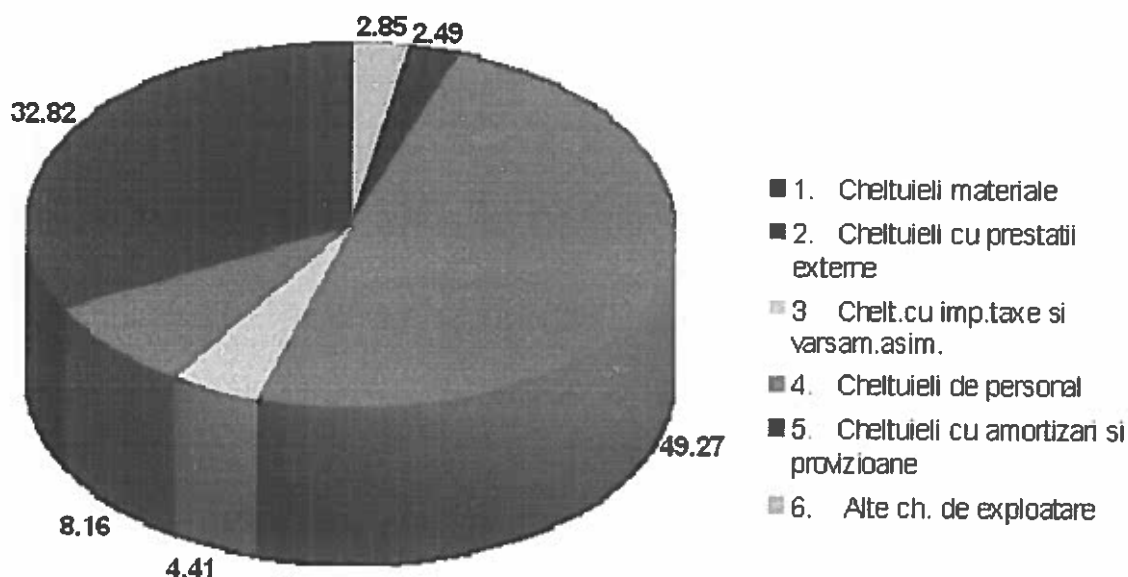
În totalul **veniturilor financiare**, de 32.903 lei, veniturile din dobanzi bancare la disponibilitati banesti reprezinta 3,54%, respectiv 1.166 lei. Discounturile obtinute de la furnizori reprezinta 96,19%, respectiv 31.649 lei. Diferentele favorabile de curs valutar reprezinta 0,27%, respectiv 88 lei.

Din totalul **Cheltuielilor realizate**, în suma de 6.126.844 lei, **cheltuielile de exploatare** reprezinta 99,81%, respectiv 6.115.224 lei, iar **cheltuielile financiare** reprezinta 0,19%, respectiv 11.620 lei.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2014	Pondere (%)
1	Cheltuieli de exploatare – din care:	1	6,115,224	100.00
1.1	1. Cheltuieli materiale	2	2,007,103	32.82
1.2	2. Cheltuieli cu prestatii externe	3	499,034	8.16
1.3	3 Chelt.cu imp.taxa si varsam.asim.	4	269,616	4.41
1.4	4. Cheltuieli de personal	5	3,012,920	49.27
1.5	5. Cheltuieli cu amortizari si provizioane	6	152,157	2.49
1.6	6. Alte ch. de exploatare	7	174,394	2.85

În totalul **cheltuielilor de exploatare**, "cheltuielile materiale" de 2.007.103 lei reprezinta 32,82%, "cheltuielile de personal" (salarii, tichete de masa, contributii bugetare aferente) în suma de 3.012.920 lei reprezinta 49,27%, "cheltuielile de exploatare cu amortizari si provizioane", în suma de 152.157 lei reprezinta 2,49%, "cheltuielile cu prestatii externe", în suma de 499.934 lei reprezinta 8,16%, "cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate", în suma de 269.616 lei reprezinta 4,41%, iar diferenta de 2,85%, respectiv 174.394 lei este reprezentata de "alte cheltuieli de exploatare" (chirii si redevente, etc.).

Structura cheltuielilor de exploatare - 2014



Rezultatul din exploatare realizat in cursul anului 2014, in suma de 42.273 lei, reprezinta 66,51% din totalul rezultatului brut realizat in anul 2014, in suma de 63.556 lei, iar rezultatul financiar, in suma de 21.283 lei reprezinta 33,49%.

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

SECTOR	2013		2014	
	VENITURI	COSTURI	VENITURI	COSTURI
TRANSPORT	3,982,351.85	3,982,351.85	4,574,509.96	4,570,361.90
ENERGIE TERMICA	844,316.64	860,432.68	625,624.28	917,633.60
CHIRII SP. ALTA DEST.	199,446.15	88,221.98	210,528.65	123,804.80
CHIRII POPULATIE	599,626.51	552,291.96	742,113.06	472,124.88
SALA SPORT	34,339.50	38,233.19	37,624.56	42,918.82

Din punct de vedere al productiei fizice rezultatele pentru anul 2014 sunt urmatoarele:

Prod.fizica 2014 – En.Termica si Transport

Nr crt	Luna	Gcal	Calatorii conv.
0	1	2	3
1	Ianuarie	238.37	222,164.00
2	Februarie	188.70	217,470.00
3	Martie	138.93	225,325.00
4	Aprilie	82.84	218,207.00
5	Mai	38.60	210,364.00
6	Iunie	33.92	203,865.00
7	Iulie	29.65	201,674.00
8	August	24.89	190,054.00
9	Septembrie	33.98	218,010.00
10	Octombrie	46.06	219,994.00
11	Noiembrie	140.25	211,672.00
12	Decembrie	208.42	200,877.00
13	TOTAL AN	1,204.61	2,539,676.00

2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI:

La 31 decembrie 2014, S.C. ATT S.A. Sighisoara a realizat urmatoorii indicatori economico-financiari:

Nr. crt.	INDICATORI	Realizat 2014
1	Lichiditatea generala	1.71
2	Lichiditatea imediata	1.61
3	Rata profitului net	1.07
4	Perioada de recuperare a creantelor	78.51
5	Perioada de rambursare a datoriilor	52.68
6	Rotatia stocurilor	4.90
7	Ponderea veniturilor salariale in costuri	36.21
8	Ponderea cheltuielilor de personal in costuri	49.18
9	Productivitatea muncii (lei/salariat)	53,560.60
10	Salariul mediu brut pe unitate	1,665.60
11	Venit salarial mediu brut pe unitate	1,817.27

Indicatorii lichiditatea generala, respectiv lichiditatea imediata au fost determinati avand in vedere valoarea activelor circulante aferenta activitatii de baza, fara a lua in calcul Clientii OVL, in suma de 2.821.088 lei.

3. SITUATIA IMOBILIZARILOR:

La 31 decembrie 2014, S.C. Apa Termic Transport S.A. Sighisoara inregistreaza active imobilizate totale in suma de 4.188.717 lei. Defalcat pe categorii situatia imobilizarilor se prezinta astfel:

ELEMENTE DE ACTIVE	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la
Valoare bruta	31/12/2013			31/12/2014
Chelt de constituire si dezvoltare	21,493	0	0	21,493
Alte imobilizari	163,078	0	0	163,078
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	184,571	0	0	184,571
Terenuri	58,346	0	0	58,346
Constructii	2,903,792	625,378	593,858	2,935,312
Instalatii tehnice si masini	941,636	122,313	59,659	1,004,290
Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	3,903,774	747,691	653,517	3,997,948
IMOBILIZARI FINANCIARE	6,198	0	0	6,198
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	4,094,543	747,691	653,517	4,188,717

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

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

Reevaluarea cladirilor din patrimoniul propriu al S.C. A.T.T. S.A. Sighisoara s-a efectuat la data de 31.12.2014, rezultatele reevaluarii fiind inregistrate in evidentele contabile la aceeasi data.

4. SITUATIA STOCURILOR:

La data de 31 decembrie 2014, S.C. A.T.T. S.A. inregistreaza stocuri in valoare totala de 79.816 lei, adica 96,71 % fata de valoarea stocurilor la 1 ianuarie 2014 care a fost de 82.529 lei. Pe categorii de stocuri materiale, situatia se prezinta astfel:

Nr. crt.	Specificatii	Val.initiala 01/01/2014	Val.finala 31/12/2014	Evolutie (%)
0	1	2	3	4
1	Mat.prime si mat.cons. - din care:	78,834	76,619	97.19
1.a	Materiale auxiliare	47,307	42,260	89.33
1.b	Carburanti-Lubrefianti	7,189	4,471	62.19
1.c	Piese de schimb	24,171	29,722	122.97
1.d	Alte mat.consumabile	166	166	100.00
2	Obiecte de inventar	3,695	3,198	86.54
3	Ambalaje	0	0	0.00
4	TOTAL STOCURI	82,529	79,816	96.71

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

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

5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR:

La 31.12.2014 valoarea creanțelor imobilizate este de 6.198 lei.

Creanțele societății, în valoare totală de 4.099.829 lei, sunt structurate astfel:

- clienți-facturi de incasat, în valoare de 3.322.979 lei;
- subvenții de incasat, în valoare de 548.074 lei; ✓
- debitori diverși, în valoare de 159.117 lei; ✓
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale, în valoare de 14.486 lei;
- creanțe în legătură cu bugetul statului, în valoare de 856 lei
- alte creanțe, în valoare de 54.317 lei.

Datoriile societății, în valoare totală de 857.995 lei, structurate în funcție de natura lor se prezintă astfel:

- furnizori, în sumă de 499.808 lei; ✓
- clienți-creditori, în sumă de 12 lei;
- datorii cu personalul, în sumă de 78.854 lei; ✓
- datorii față de asigurările sociale, în sumă de 70.577 lei; ✓
- datorii față de bugetul statului, în sumă de 138.535 lei; ✓
- datorii față de bugetele fondurilor speciale, în sumă de 896 lei;
- alte datorii, în sumă de 69.313 lei.

6. SITUATIA PERSONALULUI:

În anul 2014, S.C. ATT S.A. Sighisoara a înregistrat un număr mediu total de personal de 119 salariați, din care 111 salariați permanenți cu contract individual de muncă, 3 cenzori și 5 membrii CA nesalariați ai societății. ✓

Luna	Personal	Cenzori	Membrii CA	TOTAL
Ianuarie	111	3	5	119
Februarie	111	3	5	119
Martie	111	3	5	119
Aprilie	111	3	5	119
Mai	113	3	5	121
Iunie	114	3	5	122
Iulie	113	3	5	121
August	112	3	5	120
Septembrie	108	3	5	116
Octombrie	107	3	5	115
Noiembrie	108	3	5	116
Decembrie	107	3	5	115
Total 2014	111	3	5	119

Cheltuielile cu munca vie au fost în sumă de 3.012.920 lei, fondul brut de salarii aferent fiind de 2.218.573 lei, rezultând un salariu mediu brut de 1.665 lei.

Ponderea salariilor în costuri totale a fost de 36,21%, iar ponderea cheltuielilor de personal în costuri totale a fost de 49,18 %. ✓

Productivitatea muncii aferenta anului 2014 a fost de 53.561 lei/salariat.

7. SITUATIA INVESTITIILOR:

In ceea ce priveste investitiile cu finantare din surse proprii, S.C. ATT S.A. Sighisoara a realizat in cursul anului 2014 investitii constind in:

1. Boiler ELBI BSV 500L	2.943,55 lei
2. Boiler ELBI BSV 500L	2.943,55 lei
3. Mercedes Benz CITO	45.184,50 lei
4. Mercedes Benz CITO	45.184,50 lei
5. Mercedes Benz CITO	45.184,50 lei

Conducerea si organizarea contabilitatii pentru anul 2014 s-a facut in conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, O.M.F.P. nr. 3055/2009, Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal si a normelor metodologice de aplicare a acestora, cu respectarea principiilor contabilitatii.

Bilantul contabil la data de 31 decembrie 2014 a fost intocmit in baza balantei de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 65 din 22 ianuarie 2015 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice

Director
Ing. Oprea Mircea-Tonu



Director economic
Ec. Ferezan Claudiu-Aurelian

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 10 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2014 pentru :

Entitatea: S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A. Sighisoara

Judetul: 26 – Mures

Adresa: localitatea Albesti, str. Calea Baratilor, nr. 11, bloc ____, ap. ____, sc. ____

Numar din registrul comertului: 126/229/1998

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

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4939 - Alte transporturi terestre de călători n.c.a

Cod de identificare fiscala: RO 1225869

Directorul societatii, ing. Oprea Mircea-Tonu si Directorul economic ec. Ferezan Claudiu Aurelian, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2014 si confirma ca:

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

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

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

DIRECTOR
ing. Oprea Mircea-Tonu



DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ferezan Claudiu Aurelian

S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A.

Str. Calea Baratiilor, Nr. 11, Tel. 0265772352, Fax 0265772487

Cont RO42BRDE270SV02713612700 B.R.D.SIGHISOARA

CIF RO 1225869, RC J26/229/1998 CSSV 461.190 lei

547025 Albesti, jud. Mures

SITUATIA
modificarii Capitalurilor Proprii

Nr.crt.	Specificatii	31/12/2013	31/12/2014	Evolutie %
0	1	2	3	4
I.	CAPITAL	461.193,00	461.190,00	100,00%
I.1.	Capital subscris vărsat	461.193,00	461.190,00	100,00%
II.	PRIME DE CAPITAL	0,00	0,00	----%
III.	III. REZERVE DIN REEVALUARE	1.063.311,00	1.584.875,00	149,05%
IV.	IV. REZERVE	2.387.201,00	2.387.201,00	100,00%
V.	REZULTAT REPORTAT	-295.041,00	-195.135,00	66,14%
VI.	REZULTATUL EXERCITIULUI	99.906,00	63.556,00	63,62%
A.	CAPITALURI[PROPRII - TOTAL	3.716.570,00	4.301.687,00	115,74%

SITUATIA
fluxurilor de numerar

Nr. crt.	Specificatii	31/12/2013	31/12/2014	Evolutie %
0	1	2	3	4
I.	VALORI DE INCASAT	2.103,00	0,00	0,00%
II.	CONTURI CURENTE LA BANC	185.987,00	102.328,00	55,02%
III.	CASA	279,00	462,00	165,59%
IV.	ALTE VALORI	572,00	550,00	96,15%
V.	AVANSURI DE TREZORERIE	811,00	546,00	67,32%
B	CASA SI CONTURI LA BANC	189.752,00	103.886,00	54,75%

Director
Ing. Oprea Mircea TonuDirector economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

ACTIVE IMOBILIZATE

	ELEMENTE DE ACTIVE Valoare bruta	Sold la 31.12.2013	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2014
1	Chelt de constituire si dezvoltare	21.493	0	0	21.493
2	Alte imobilizari	163.078	0	0	163.078
3	TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	184.571	0	0	184.571
4	Terenuri	58.346	0	0	58.346
5	Constructii	2.903.792	625.378	593.858	2.935.312
6	Instalatii tehnice si masini	941.636	122.313	59.659	1.004.290
7	Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0	0
8	Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
9	TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	3.903.774	747.691	653.517	3.997.948
10	IMOBILIZARI FINANCIARE	6.198	0	0	6.198
11	ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	4.094.543	747.691	653.517	4.188.716

Director
Ing. Oprea Mircea Tonu



Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Nr. crt.	DENUMIREA PROVIZIONULUI	Sold la data de	
		01.01.2014	31.12.2014
	1	2	3
1	Provizioane pt deprecierea produselor finite	0,00	0,00
2	Provizioane pt deprecierea creantelor	0,00	0,00
3	Provizioane pt riscuri si cheltuieli	0,00	0,00
4	Provizioane pt deprecierea activelor fixe	0,00	0,00
	TOTAL PROVIZIOANE	0,00	0,00

Director
Ing. Oprea Mircea Tonu



Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

SC APA TERMIC TRANSPORT SA SIGHISOARA

Albesti str. Calea Baratilor Nr.11

CIF - RO1225869 RC J26/229/1998

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**NOTA 5**

CREANTE		Sold la 31.12.2014	Termen de lichiditate		
			curente	sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3	4	5
TOTAL (rd.3+4+6) din care:	2	4.106.027	3.553.706	422.492	129.829
CREANTE IMOBILIZATE	3	6.198	0	0	6.198
CREANTE COMERCIALE :	4	3.322.979	2.776.856	422.492	123.631
CLIENTI (cont 411)	5	3.322.979	2.776.856	422.492	123.631
ALTE CREANTE (rd 7 la 12)	6	776.850	776.850	0	0
CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	7	0	0	0	0
CREANTE BASS	8	14.486	14.486		
SUBVENTII (445)	9	548.074	548.074	0	0
CREANTE BS	10	856	856		
ALTE CREANTE	11	54.317	54.317		
DEBITORI DIVERSI	12	159.117	159.117	0	0

DATORII		Sold la 31.12.2014	Termen de exigibilitate		
			curente	sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3	4	5
TOTAL din care: (2=3+6)	2	857.995	784.272	59.056	14.667
DATORII COMERCIALE (3=4+5)	3	499.820	467.030	32.790	0
DATORII FURNIZORI (401+403+404+408)	4	499.808	467.018	32.790	0
CLIENTI CREDITORI	5	12	12	0	0
ALTE DATORII (rd 7 la 12)	6	358.175	317.242	26.266	14.667
DATORII CU PERSONALUL SI ASIG. SOCIALE	7	78.854	78.854	0	0
DATORII - BUG.ASIG. SOC.	8	70.577	70.577	0	0
DATORII - BUG.DE STAT	9	138.535	112.269	26.266	0
DATORII - FONDURI SPECIALE	10	896	896	0	0
CREDIT BANCAR PE TERMEN SCURT	11	0	0	0	0
ALTE DATORII	12	69.313	54.646	0	14.667

Director
Ing. Oprea Mircea Tonu



Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

Abaterile de la principiile contabile si schimbarea metodelor de evaluare: **NU ESTE CAZUL**

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

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

Director,
Ing.Oprea Mircea Tonu



Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

A blue ink handwritten signature of Ec. Ferezan Claudiu Aurelian.

SC APA TERMIC TRANSPORT SA SIGHISOARA
Albesti str. Calea Baratilor Nr.11
CIF - RO1225869 RC J26/229/1998

NOTA 7

Actiuni si obligatiuni

Capital social: 461.190 RON

Numarul de actiuni: 46.119

Valoarea totala a fiecarei tip de actiuni emise: 10 RON

Actiuni rascumparabile: **NU ESTE CAZUL**

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

Obligatiuni emise: **NU ESTE CAZUL.**

Director
Ing.Oprea Mircea Tonu



Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

A blue ink handwritten signature of Ec. Ferezan Claudiu Aurelian.

SC APA TERMIC TRANSPORT SA SIGHISOARA

Albesti str. Calea Baratilor Nr.11

CIF - RO1225869 RC J26/229/1998

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII
SI DIRECTORII

Membrii CA si cenzori

Numar	Indemnizatie platita in 2014	Asigurari sanatate	CAS	Impozit
5+3	42.050	2.187	6.643	6.728

Detalii privind salariatii permanenti

Nr mediu salariati	Fond Salarii Cont 641	CAS ct.6451	Fd. Sanatate ct.6453+6455	Somaj ct.6452	Alte cheltuieli privind prot. soc ct.6458
111	2.218.573	444.188	127.262	11.092	9.770

Nr mediu total lunar salariati in anul 2014, pentru fiecare categorie de personal
din care: cenzori si membrii consiliului de administratie

Luna	Personal	Cenzori	Membrii CA	TOTAL
Ianuarie	111	3	5	119
Februarie	111	3	5	119
Martie	111	3	5	119
Aprilie	111	3	5	119
Mai	113	3	5	121
Iunie	114	3	5	122
Iulie	113	3	5	121
August	112	3	5	120
Septembrie	108	3	5	116
Octombrie	107	3	5	115
Noiembrie	108	3	5	116
Decembrie	107	3	5	115
Total 2014	111	3	5	119

Director

Ing. Oprea Mircea Tonu



Director Economic

Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Nr. crt.	INDICATORI	Realizat 2014
1	Lichiditatea generala	1,66
2	Lichiditatea rapida	1,56
3	Rata profitului	1,84
4	Perioada de recuperare a creantelor	75,28
5	Perioada de rambursare a datoriilor	56,31
6	Rotatia stocurilor	5,48
7	Ponderea veniturilor salariale in costuri	37,05
8	Ponderea cheltuielilor de personal in costuri	51,13
9	Productivitatea muncii (lei/salariat)	47.114,26
10	Salariul mediu brut pe unitate	1.480,50

Director
Ing. Oprea Mircea Tonu



Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian

SC APA TERMIC TRANSPORT SA SIGHISOARA
Albesti str. Calea Baratilor Nr.11
CIF - RO1225869 RC J26/229/1998

ALTE INFORMATII

SC APA TERMIC TRANSPORT SA cu sediul în Albesti, str. Calea Baratilor nr. 11 , este persoana juridica romana, cu capital integral de stat si isi desfasoara activitatea în conformitate cu legile romane si cu prevederile statutului societatii, întocmit în baza OUG. 30/1997, a Legii 207/1997 si HCL 9/26.02.1998.

Începand din luna ianuarie 2010, societatea aplica prevederile Ordinului nr. 3055 / 2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

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

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

Rezultatul brut obtinut la 31.12.2014 este de 63,556 lei (profit)

Cifra de afaceri realizata la finele anului 2014 este de 5.945.227 lei.

Director
Ing. Oprea Mircea Tonu



Director Economic
Ec. Ferezan Claudiu Aurelian