

ROMÂNIA
CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

HOTĂRÂRE

**privind aprobarea Situațiilor financiare anuale
simplificate la 31 decembrie 2003,
ale Regiei Autonome de Distribuție Regională a Apei Vâlcea**

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința din data de 25 martie 2004;

Având în vedere Expunerea de motive înregistrată la nr. 1787 din 15 martie 2004, prin care se propune aprobarea Situațiilor financiare anuale simplificate la 31 decembrie 2003, ale Regiei Autonome de Distribuție Regională a Apei Vâlcea;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Economice, înregistrat la nr. 1788 din 15 martie 2004, precum și avizele comisiilor de specialitate ;

În conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, în temeiul art. III din Ordonanța Guvernului nr. 61/2001 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 310/2002, art.1 din Ordonanța 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 și Ordinul nr. 306/2002 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene;

În temeiul art.109 din Legea administrației publice locale, nr. 215/2001, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. - Se aprobă Situațiile financiare anuale simplificate la 31.12.2003 ale Regiei Autonome de Distribuție Regională a Apei Vâlcea, prevăzute în anexele care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. - Secretarul general al județului Vâlcea, prin Compartimentul Cămară, va comunica această hotărâre direcțiilor de specialitate din cadrul aparatului propriu al Consiliului Județean Vâlcea și Regiei Autonome de Distribuție Regională a Apei Vâlcea, în vederea aducerii la îndeplinire a prevederilor ei.

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu respectarea prevederilor art. 109 din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, cu modificările și completările ulterioare.

PREȘEDINTE,

Iulian Comănescu

CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL,

Constantin Dirinea

Râmnicu Vâlcea,
Nr. 19 - din 25 martie 2004

STA/STA/ 1 ex.

LISTARE DGF PJ

FORMA DE PROPRIETATE 11
Regii autonome
ACTIVITATEA PREPONDERENTA
(denumire clasa CAEN)
sectorul 0
nr.4

COD CLASA CAEN 4100
COD FISCAL / COD UNIC DE INREGISTRARE 6085227

BILANT
la data de 31/12/2003

- mii lei -

	(Nr.)					
	(rd.)	SOLD	LA			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	1	30222	90667			
TOTAL (rd. 01 la 03)				4	73686712	29528584
II. STOCURI	5	333201	198918			
TOTAL (rd. 05 la 08)				9	16673666	17192005
TOTAL (ct. 471)				10	713112	708493
PLATITE INTRA-O PERIOADA DE	11	9397440	10501045			
TOTAL (ct. 10-11-18)				12	7989338	7399453
DATORII CURENTE	13	47303842	266605192			
TOTAL (ct. 10-11-18)				14	971545	612657

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
la data de 31/12/2003

- mii lei -

INDICATORUL	Nr./rd.	EXERCITIUL	FINANCIAR
		PRECEDENT	INCHEIAT
Profit neta (rd. 02 la 04)	1/ 11	21847257	25782787
Profit (rd. 703+704+705+706+709)	1/ 21	21793786	25606390
Vanzarea marfurilor (ct. 707)	1/ 31	514711	175897
Subventii de exploatare aferente pierderi nete (ct. 7411)	1/ 41	0	0
Amortizarilor Sold D	1/ 51	0	0
Amortizarilor Sold D	1/ 61	0	0
Amortizata (ct. 781+782)	1/ 71	206238	605359
Amortizari din exploatare (ct. 7417+758)	1/ 81	1541497	2623049
EXPLOATARE - TOTAL (rd. 47+98)	1/ 91	20594992	29011195
Costuri cu materiile prime si materialele (ct. 601+602)	1/ 101	1769351	3433915
Costuri materiale (ct. 603+604+606+608)	1/ 111	977444	1101167
Costuri de salubritate din afara (ct. 605)	1/ 121	4874915	5547364
Costuri privind marfurile (ct. 607)	1/ 131	47676	166794
Costuri cu personalul (rd. 15+16), din care: (ct. 621+641)	1/ 141	8504451	9743439
Costuri cu asigurarile si protectia (ct. 641)	1/ 151	6275072	7275454
Costuri si provizioane pentru deprecierea (ct. 646)	1/ 161	1051379	3469005
Costuri si provizioane pentru deprecierea (ct. 646)	1/ 171	1925329	2247504
Costuri si provizioane pentru deprecierea (ct. 681+6810)	1/ 181	1529329	2243904
Costuri si provizioane pentru deprecierea (ct. 7813)	1/ 191	0	0
Valoarea activelor circulante (ct. 80)	1/ 201	0	0

7/8/1??/8#1??/8# 7/8/8#1??/8#13--- LISTARE DGFPI --- 7/8/1??/8#1??/8#1??/8#13---

- mi lei -

INDICATORUL	Nr. / rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	INCHEIAT
Costuri (ct. 654+6814)	21	0	0
Costuri (ct. 754+7814)	22	0	0
Costuri de exploatare (rd. 28-29)	23	7767872	4911011
Costuri privind prestari externe (ct. 241+44+421+622+623+624+625+12a+27+628)	24	2293333	2508229
Costuri cu alte impozite, taxe si contributii similare (ct. 635)	25	1374530	3570714
Costuri cu despagubiri, penalitati si prejudicii (ct. 658)	26	179987	92169
Provizioane pentru riscuri si pierderi (rd. 28-29)	27	0	0
Costuri (ct. 6812)	28	0	0
Costuri (ct. 7812)	29	0	0
EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+20+23+27)	30	20987019	37177494
EXPLOATARE - Profit (rd. 30-31)	31	507974	197511
Interese (rd. 30-09)	32	0	0
Interese de participare (rd. 7614+7615+7616)	33	0	0
Interese, in cadrul grupului	34	0	0
Interese din alte investitii pentru prezenta	35	0	0
Interese din act. imobiliare (ct. 7611+7612)	36	0	0
Interese, in cadrul grupului	37	0	0
Interese din dobanzi (ct. 767)	38	17364	4743
Interese, in cadrul grupului	39	0	0
Cheltuieli financiare (rd. 764+765+767+768)	40	3472	437
EXPLOATARE - TOTAL (rd. 30+36+37+38)	41	20987	4161
Valoarea imobiliz. fin. si a cresterilor din active (rd. 81-82)	42	0	0
Costuri (ct. 686)	43	0	0

??/##!??/##!??/##!?---- LISTARE D6FPJ ---- ?/##!??/##!??/##!??/##!??/##!?----

NOTA EXPLICATIVA

- mii lei -

ARTICOL INREGISTRAT	Nr. / rd.	NR.UNITATI	SUMA
Profit	1	1	684634
Pierdere	2	0	0

- mii lei -

ARTICOL RESTANTE	Nr. / rd.	TOTAL	DIN	CARE:
		(COL. 2+3)	PT. ACT. CURENTE	PT. INVESTITII
		1	2	3
(rd. 04+08+14 la 18+22),	3	2874782	2874782	0
Total (rd. 05 la 07),	4	2870782	2870782	0
	5	770460	770460	0
	6	2100322	2100322	0
	7	0	0	0
de bugetul asig. sociale	8	0	0	0
din care:				
sociale de stat datorate	9	0	0	0
si alte pers. asimilate				
fiz. ce angaj. pers. salariat	10	0	0	0
fd. asig. soc. de sanatate				
suplimentara	11	0	0	0
fiz. ce utiliz. munca salar.	12	0	0	0
de somaj de la salariatii				
	13	0	0	0
de bugetele fondurilor	14	0	0	0
de alti creditori	15	4000	4000	0
de la termenul stabilit	16	0	0	0
de la termenul stabilit	17	0	0	0
de la scadenta	18	0	0	0
din care:				

LISTARE DGFPJ

- mii lei -

Nr. / rd.	TOTAL (COL. 2+3)	DIN CARE:	
		PT. ACT. CURENTE	PT. INVESTITII
19	0	0	0
20	0	0	0
21	0	0	0
22	0	0	0

- mii lei -

Nr. / rd.	AN PRECEDENT	AN CURENT
23	94	83

INTOCBIT,
Numele si prenumele

TONESCU MARIANA

Semnatura



1/04/??/?? DE ... LISTARE DEBIA ...

ACTUALIZAREA ACTIVELOR IMOBILIZATE

ACTIVITATE	Mr.	SOLE	CRASTERI	REZERVE	IN CARE:	SOLE FINAL
VALORI BRUTE	INITIAL			TOTAL	DEBEMBRARI SI	COL. 6+7+8+9
ELEMENTE DE IMOBILIZARE					IMBARSARI	
IMOBILIZARI NECORPORALE						
Cheltuieli de constituire	01		01			
Costuri de dezvoltare						
Imobilizari	02	120000	80000	01		120000
Imobilizari necorporale in curs	03		01			
(si la 03)	04	20000	80000	01		100000
IMOBILIZARI CORPORALE						
Terenuri	05	150000	148400	01		150000
	06	1790000	1779000	01		1790000
Unelte si masini	07	1900000	1880000	01		1900000
Utilitati, utilaje si mobilier	08	480000	470000	09000	09000	480000
Imobilizari corporale in curs	09	1160000	1140000	900000		1160000
(si la 09)	10	1140000	1120000	900000	09000	1140000
IMOBILIZARI FINANCIARE	11		000			
IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 04+10+11)	12	3160000	3080000	900000	09000	3160000

ACTIVITATE	Mr.	SOLE	AMORTIZARE	AMORTIZARE	AMORTIZARE
ELEMENTE DE IMOBILIZARE		INITIAL	IN CURS	AFECTATA	DE
			ANUAL	IMOBILIZARILOR	GRUPUL
				DEBEMBRARI SI	VALORI
				IMBARSARI	BRUTE
IMOBILIZARI NECORPORALE					
Cheltuieli de constituire	01				
Costuri de dezvoltare					
Imobilizari	02	120000	120000		120000
(si la 02)	03	20000	20000		20000
IMOBILIZARI CORPORALE					
Terenuri	04	150000	148400		150000
Unelte si masini	05	1900000	1880000		1900000
Utilitati, utilaje si mobilier	06	480000	470000	09000	480000

VALORI AMORTIZATE POTENȚIAL ÎN DEZVOLTARE		VALORI	AMORTIZAREA	AMORTIZAREA	AMORTIZAREA
ELEMENTE DE IMOBILITĂȚI		INITIAL	LA SFARȘITUL PERIOADEI	LA SFARȘITUL PERIOADEI	LA SFARȘITUL PERIOADEI
la 19)		1000	1000	1000	1000
TOTAL (nr. 19+20)		1000	1000	1000	1000
VALORI AMORTIZATE ÎN DEZVOLTARE		VALORI	AMORTIZAREA	AMORTIZAREA	AMORTIZAREA
ELEMENTE DE IMOBILITĂȚI		INITIAL	LA SFARȘITUL PERIOADEI	LA SFARȘITUL PERIOADEI	LA SFARȘITUL PERIOADEI
la 24)		100	100	100	100
TOTAL (nr. 24+25)		100	100	100	100
VALORI AMORTIZATE ÎN DEZVOLTARE		VALORI	AMORTIZAREA	AMORTIZAREA	AMORTIZAREA
ELEMENTE DE IMOBILITĂȚI		INITIAL	LA SFARȘITUL PERIOADEI	LA SFARȘITUL PERIOADEI	LA SFARȘITUL PERIOADEI
la 29)		100	100	100	100
TOTAL (nr. 29+30)		100	100	100	100

Director General
 Director Financiar
 Director Tehnic
 Director Comercial
 Director de Servicii
 Director de Marketing
 Director de Resurse Umane
 Director de Informatică
 Director de Cercetare și Dezvoltare
 Director de Relații Publice
 Director de Securitate
 Director de Mediu
 Director de Activități Sociale
 Director de Activități Culturale
 Director de Activități Sportive
 Director de Activități Recreative
 Director de Activități de Turism
 Director de Activități de Transport
 Director de Activități de Comunicare
 Director de Activități de Distribuție
 Director de Activități de Servicii
 Director de Activități de Producție
 Director de Activități de Cercetare și Dezvoltare
 Director de Activități de Proiectare
 Director de Activități de Consultanță
 Director de Activități de Training
 Director de Activități de Mentoring
 Director de Activități de Coaching
 Director de Activități de Facilitare
 Director de Activități de Mediere
 Director de Activități de Arbitraj
 Director de Activități de Conciliere
 Director de Activități de Negociere
 Director de Activități de Mediere
 Director de Activități de Arbitraj
 Director de Activități de Conciliere
 Director de Activități de Negociere

Bogdan

ACTIVE IMOBILIZATE

- mil lei -

Categorie de active	Valoare brută			Deprecieri (AMORTIZARE SI PROVIZIOANE)				
	Sold la 1.01.2003	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.XII. 2003	Sold la 1.01.2003	Amortiz. în cursul anului	Depre- ciere	Sold la 31.XII. 2003
Active necorporale								
- de constituire	-	-	-	-	-	-	-	-
- de dezvoltare	-	-	-	-	-	-	-	-
- terenuri, construcții	32000	80000	-	112000	1778	19555	-	21333
- active necorporale în curs de dezvoltare	-	-	-	-	-	-	-	-
- active necorporale	32000	80000	-	112000	1778	19555	-	21333
Active corporale								
- active fixe	69613	145498	-	215111	36013	6859	-	42872
- mijloace de transport	29901731	217494513	-	247396244	4835522	55376549	-	60212071
- mijloace de transport tehnice, aparatură de calcul, mijloace de transport	19376864	68839388	-	88216252	2606667	15999004	-	18605671
- mijloace de transport birotică	460151	781321	22937	1218535	344945	350364	22937	672372
- active corporale în curs de dezvoltare	31663448	11478176	5468429	37673195				
- active corporale	81471807	298738896	5491366	374719337	7823147	71732776	22937	79532986
Active financiare	7830	993	-	8823				
ACTIVE IMOBILIZATE	81511637	298819889	5491366	374840160	7824925	71752331	22937	79554319



DIRECTOR GENERAL,
Ec. Marin Dogaru

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Tomescu

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 1 ian. 2003	TRANSFERURI		Sold la 31 Dec.2003 4=1+2+3
		ÎN CONT	DIN CONT	
0	1	2	3	4
-	-	-	-	-

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Marin Dogaru

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Tomescu

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

mii lei

Destinația	Suma
C 1. PROFITUL NET REPARTIZAT:	684.634
C 101 (O.G. 64/2001)	
C 102 Serva legată	48.963
C 103 Reparația salariilor la profit	63.567
C 104 Cășminte la buget din profitul net al regiilor autonome	317.835
C 105 Alte repartizări prevăzute de lege (cheltuieli proprii)	254.269

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Marin Dăgaru



Handwritten signature of Ec. Marin Dăgaru

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Tomescu

Handwritten signature of Ec. Mariana Tomescu

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- mii lei -

Nr. crt.	INDICATOR	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1. Cifra de afaceri netă		21.847.257	25.782.787
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)		21.520.610	24.680.119
3. Cheltuielile activității de bază		18.304.312	21.019.214
4. Cheltuielile activității auxiliare		-	-
5. Cheltuielile indirecte de producție		3.216.298	3.660.905
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)		326.647	1.102.668
7. Cheltuielile de desfacere		11.824	49.150
8. Cheltuieli generale de administrație		1.454.584	2.408.215
9. Alte venituri din exploatare		1.747.735	3.228.408
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)		607.974	1.873.711

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Marin Dogaru

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Tomescu

SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

- mii lei -

CREANȚE	Sold la 31dec.2003 (col.3+4)	TERMEN DE LICHIDARE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
1	2	3	4
CREANȚE, total, din care:	15.937.218	15.937.218	-
1. Creanțe comerciale	14.148.765	14.158.765	-
2. Sume de încasat de la societățile din cadrul grupului	-	-	-
3. Sume de încasat din interese de participare	-	-	-
4. Alte creanțe (425,4282,441,4424, 4428,445,4582)	1.788.453	1.788.453	-

DATORII	Sold la 31dec.2003 (col.3+4)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
1	2	3	4	5
DATORII, TOTAL, din care:	11.113.702	10.501.045	612.657	-
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni	-	-	-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit – 5191	5.000.000	5.000.000	-	-
3. Avansuri încasate în contul comenzilor – 419	5.028	5.028	-	-
4. Datorii comerciale (401+404)	3.836.691	3.836.691	-	-
5. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile pt. asigurări sociale (167,1687,421,423,424,427,4281, 431,437,444,446,447,462)	2.271.983	1.659.326	612.657	-

Datoriile totale, în sumă de 11.113.702 mii lei, se evidențiază astfel:
 - datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an = 10.501.045 mii lei
 - datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an(ct 167 și 1687)=
 = 612.657 mii lei

DIRECTOR GENERAL,
 Ec. Marin Dogaru

DIRECTOR ECONOMIC,
 Ec. Mariana Tomescu

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2003, a fost în acord cu principiile contabile.

1. Imobilizările corporale, necorporale și financiare sunt reflectate în situațiile financiare aferente anului 2003 în Nota 1 și Nota 12.

Imobilizările corporale cuprind: terenuri, construcții, instalații tehnice și utilaje și mobilier, imobilizări corporale în curs de execuție, acestea din urmă reprezentând lucrările neterminate pe obiective de investiții, finanțate din fonduri proprii, trecând în categoria imobilizărilor finalizate după recepția, punerea în folosință sau punerea în funcțiune a acestora.

În evidențele contabile, unitatea noastră a înregistrat distinct imobilizările corporale, astfel:

- a) bunuri date în administrare regiei prin Hot. Consiliului Județean Vâlcea nr. 25/24.12.2002, reprezentând bunuri care aparțin domeniului public de interes județean;
- b) bunuri date în administrare regiei prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 20/17.07.2003, reprezentând bunuri publice de interes județean care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă și canalizare al orașului Băile Govora;
- c) bunuri date în administrare regiei, reprezentând patrimoniul privat al Consiliului Județean Vâlcea, din care pondere mare prezintă Centrala Hidroelectrică "Putere de la Valea lui Stan", cu elementele componente: turbină (2 buc); echipament hidraulic; echipament electric;
- d) bunuri aferente patrimoniului privat al RADRA Vâlcea.

În bilanțul încheiat la 31.12.2003, imobilizările corporale de la pozițiile a), b), c) și d) sunt evidențiate la valoarea lor reevaluată, înregistrate în evidențele contabile regiei conform datelor din situația înaintată de Consiliul Județean Vâlcea cu nr. 1387 din 02.03.2004 și înregistrată la RADRA Vâlcea cu nr. 479 din 02.03.2004, ce conține rezultatele reevaluării bunurilor aparținând domeniului public Vâlcea, aflate în administrarea RADRA Vâlcea, efectuată în conformitate cu Ordinul O.G. nr.81/2003, privind reevaluarea și amortizarea activelor fixe aflate în patrimoniul instituțiilor publice.

RADRA Vâlcea amortizează imobilizările corporale folosind regimul de amortizare liniară, care constă în repartizarea uniformă a valorii de intrare a imobilului fix pe toată durata de viață utilă.

2. Stocurile sunt reflectate în situațiile financiare ale anului 2003 la costul de achiziție și nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea acestora.

3. Creanțele sunt reflectate în exercițiul financiar 2003 la valoarea realizabilă, în Nota 5.

4. Cheltuielile înregistrate în avans, reprezintă:

32.264 mii lei - c/val. abonamente la publicațiile pt. anul 2004: monitoare oficiale, revista, Tribuna economică, Impozite și taxe, presă;

566.630 mii lei - amortizarea bunurilor date în administrare de Consiliul Județean Vâlcea, aferentă producției neîncasate pe anii 2002, 2003;

109.599 mii lei, dobânda la contractele de leasing financiar

5. Datoriile, totale, evidențiate la data de 31.12.2003 sunt de 11.113.702 mii lei, din care: 5 miliarde lei reprez. credit bancar cu termen scadent 17.01.2004 conform Act Adițional nr.72F/14.08.2003 la Contractul de credite nr.72/23.01.2003, cu o dobândă curentă de 23% pe an.

Pentru obținerea acestui credit, conform Act Adițional din 14.08.2003 la contractul de credite, unitatea s-a obligat să garanteze creditul cu următoarele garanții în favoarea băncii:

- ipoteca de rang I și II asupra imobilului din str. Dacia, nr.4, Rm.Vâlcea și cota teren în suprafață de 198,9 mp.

- ipoteca de rang I asupra Centralei Hidroelectrice de Mică Putere Valea lui Ileana din Brezoi, împreună cu terenul aferent de 2769,44 mp, proprietate privată a Consiliului Județean Vâlcea - Consiliul Județean cu drept de administrare în favoarea RADRA Vâlcea.

6. Fluxurile de trezorerie pentru anul 2003 sunt prezentate în Nota 11.

Sumele enumerate la "Incasări" reprezintă încasarea producției de apă facturată beneficiarilor, din care au fost efectuate și operațiuni de compensare a creanței cu obligațiile față de furnizori, creditul angajat în anul 2003 în valoare de 5 miliarde lei, "Plățile" reprezintă stingerea obligației față de furnizori, plata drepturilor salariale, obligațiilor față de bugetul local și de stat, fonduri speciale, comisioane și dobânzi care, disponibilul existent la 31 decembrie 2003, fiind utilizat pentru plata salariilor salariale ce reprezintă chenzina a II-a pe luna dec. 2003.

7. Rezultatul brut al exercițiului financiar 2003 a fost determinat prin includerea elementelor de venituri și cheltuieli recunoscute ca fiind ale perioadei de raportare, respectând principiul independenței exercițiului, fără a ține seama de data realizării sumelor sau a efectuării plăților.

În anul 2003, nu au fost înregistrate venituri și cheltuieli extraordinare (venituri și cheltuieli pentru evenimente extraordinare, cheltuieli privind calamitățile).

8. Veniturile din activitatea curentă aferente exercițiului financiar 2003, sunt în valoare de 25.782.787 mii lei, (producția vândută și venituri din vânzarea mărfurilor) reprezentând și cifra de afaceri cu care unitatea noastră se înregistrează în acest an.

9. Impozitul pe profit a fost calculat pe baza profitului impozabil determinat conform legislației stabilită de autoritatea fiscală, iar profitul net a fost repartizat conform O.G. 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 (Nota 3).

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Marin Dogaru

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Tomescu

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Nr.	Acțiuni și obligațiuni	Exercițiul curent 2003
0	1	2
1.	Capital social subscris	-
2.	Numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise	-
3.	Acțiuni răscumpărabile	-
4.	Acțiuni emise în timpul exercițiului financiar	-
5.	Obligațiuni emise	-

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Marin Dogaru

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Tomescu

**INFORMAȚII PRIVIND DREPTURILE SALARIALE
ALE DIRECTORULUI, COLABORATORILOR ȘI PERSONALULUI UNITĂȚII**

- mii lei -

Indicatori	Realizat 31 dec.2003
CHELTUIELI CU PERSONALUL, (ct.641+621+645) din care:	9.743.439
1. SALARII (ct.641+621), din care:	7.275.434
a) Fond de salarii aferent conducătorului agentului economic (salariu de încadrare, sporuri, alte drepturi de natură salarială, premiul anual)	349.499
b) Fond de salarii aferent personalului angajat pe bază de contract individual de muncă	6.383.976
c) Indemnizațiile membrilor C.A.	160.570
d) Drepturi bănești ale persoanelor angajate pe bază de convenții civile de prestări servicii, colaboratori	381.389
2. Contribuția pentru asigurările sociale (ct.6451)	1.661.751
3. Contribuția pentru ajutorul de șomaj (ct. 6452)	239.624
4. Contribuția pentru asigurările sociale de sănătate (ct.6453)	510.553
5. Alte chelt. privind asigurările și protecția socială (ct.6458)	56.077
Fond inițial pentru funcționare sistem de asigurare pentru accidente de muncă și boli profesionale (Legea 346/2002), ct.635	33.913
Fond de pregătire profesională O.G.32/2002 (ct.658)	39.301
CHELTUIELI CU PERSONALUL, TOTAL (I+II+III)	9.816.653
Număr mediu personal	83

Drepturile salariale cuvenite directorului general, colaboratorilor și personalului ADRA Vâlcea, s-au acordat integral în fiecare lună, numai dacă obiectivul, criteriile de performanță, programul de reducere a creanțelor și datoriilor restante, au fost îndeplinite integral de la începutul anului, în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.79/2001 privind întărirea disciplinei economice și financiare și alte dispoziții cu caracter financiar.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Marin Dogaru

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Tomescu

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Ordinul nr.306/2002 pentru aprobarea Reglementărilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene, prezintă la CAPITOLUL IV, NOTA 9 "Principalii indicatori economico-financiari", în anul 2003 aceștia sunt îndepliniți astfel:

1. INDICATORI DE LICHIDITATE:

a) indicatorul lichidității curente = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$; $\frac{17.192.005 \text{ mii lei}}{10.501.045 \text{ mii lei}} = 1,64$

b) indicatorul lichidității imediate = $\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$; $\frac{17.192.005 - 198.916}{10.501.045} = \frac{16.993.089}{10.501.045} = 1,62$

Indicatorii de lichiditate oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente, valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2 ;

2. INDICATORI DE RISC:

a) indicatorul gradului de îndatorare = $\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}}$; $\frac{0}{0} = 0$

Capital împrumutat = Credite peste un an

Acest indicator indică gradul de îndatorare zero, deoarece unitatea nu a angajat credite peste un an, pentru anul 2003, creditul fiind angajat pe un termen de șapte luni.

b) indicatorul privind acoperirea dobânzilor

$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{cheltuieli cu dobânda}}$ = $\frac{1.833.350 \text{ mii lei}}{559.452 \text{ mii lei}} = 3,3 \text{ ori}$

Acest indicator indică de câte ori unitatea poate achita datoriile cu dobânda.

3. INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)

a) viteza de rotație a stocurilor(rulajul stocurilor) = $\frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stocul mediu}}$; $\frac{24.680.119 \text{ mii lei}}{3.903.004 \text{ mii lei}} = 6,3 \text{ ori}$

Accest indicator aproximează de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul
exercițiului financiar.

$$\begin{aligned} \text{viteza de rotație a debitelor - clienți} &= \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365; \text{ nr.zile;} \\ &= \frac{13.779.942 \text{ mii lei}}{25.782.787 \text{ mii lei}} \times 365 = 195 \text{ zile} \approx 6,5 \text{ luni} \end{aligned}$$

Accest indicator reflectă numărul de zile până la data la care debitorii
(clienți) își achită datoriile față de unitate, rezultă creanțe greu de încasat (clienți rău
plătitori).

$$\begin{aligned} \text{viteza de rotație a creditelor - furnizori} &= \frac{\text{Sold mediu furnizor}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365; \text{ nr.zile} \\ &= \frac{4.332.366 \text{ mii lei}}{24.680.119 \text{ mii lei}} \times 365 = 64 \text{ zile} \approx 2 \text{ luni} \end{aligned}$$

Accest indicator indică numărul de zile de creditare pe care unitatea îl obține
de la furnizorii săi .

$$\begin{aligned} \text{viteza de rotație a activelor imobilizate} &= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}; \frac{\text{mii lei}}{\text{mii lei}}; \frac{25.782.787}{295.285.841} = 0,08 \times 365 = 29 \text{ zile} \\ \text{viteza de rotație a activelor totale} &= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}; \frac{\text{mii lei}}{\text{mii lei}}; \frac{25.782.787}{313.186.339} = 0,08 \times 365 = 29 \text{ zile} \end{aligned}$$

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE:

$$\text{rentabilitatea capitalului angajat} = \frac{\text{Profitul înaintea plății dobânzii și a imp. pe profit}}{\text{Capital angajat}}$$

Capital angajat = capital împrumutat + capital propriu

Capital împrumutat = credite peste un an = 0

rezultă, Capital angajat = Capital propriu

1.833.350 mii lei

$$\frac{1.833.350}{180.782.263} \times 100 = 1,01\%$$

180.782.263 mii lei

Acest indicator reprezintă profitul pe care îl obține unitatea în raport cu capitalul angajat.

$$\text{Marja brută din vânzări} = \frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1.873.711 \text{ mii lei}}{25.782.787 \text{ mii lei}} \times 100 = 7,3\%$$

Acest indicator reprezintă rata profitului aferentă activității de exploatare a unității.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Marin Dogaru

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Tomescu

ALTE INFORMAȚII

RADRA VÂLCEA este persoană juridică fiind înființată prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.44/24.06.1998, are Certificat de înregistrare cu nr. de ordine în registrul comerțului: J 38/321/14.07.1998, cod unic de înregistrare: 6085227, atribut fiscal: R din data de 23.08.1994.

Regia are ca obiect principal de activitate, prestarea de servicii de captare, tratare, transport și distribuție a apei, își desfășoară activitatea în puncte de lucru, conform certificatelor de înregistrare fiscală, emise de Ministerul Finanțelor.

- punct de lucru Călimănești – cod de înregistrare fiscală (C.I.F.): 13984382
- punct de lucru Brezoi – C.I.F.: 13984374
- punct de lucru Voineasa – C.I.F.: 13984390

La data de 28.02.2003, RADRA Vâlcea a predat în baza Protocolului de predare – primire, încheiat cu Primăria comunei Voineasa, bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, canalizare și epurarea apelor uzate din comuna Voineasa.

Prin Hotărârea nr.97 din 24.07.2003 s-au dat în administrare regiei, bunurile de interes județean care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă Băile Govora – Păușești – Otăsău și a sistemului de canalizare Băile Govora – Mihăești, RADRA Vâlcea prezentând documentația pentru înregistrarea punctelor de lucru: Băile Govora, Păușești – Otăsău și Mihăești.

Unitatea noastră desfășoară activitate și în baza contractului de asociere în participativitate RADRA-CET nr.29/14.10.2002, scopul încheierii contractului, fiind valorificarea energiei generate în regim de autoproducător de către RADRA pentru necesitățile proprii și valorificarea surplusului de energie electrică către rețeaua SC Hidroenergetica SA, pe baza licențelor CET Govora.

Energia electrică livrată în SEN de Centrala Hidroelectrică de Mică Putere – Valea Stan și evidențiată la data de 31.12.2003, este de 2.366.030 mii lei, reprezentând o pondere importantă a cifrei de afaceri pe anul 2003.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.86 din 22.08.2002, au fost date în administrare regiei bunurile mobile și imobile proprietate publică din cadrul bufetului existent în sediul Consiliului Județean Vâlcea, astfel încât în anul 2003 au fost obținute venituri din vânzarea produselor alimentare, în valoare de 175.897 mii lei.

Avem în derulare două contracte de leasing financiar:

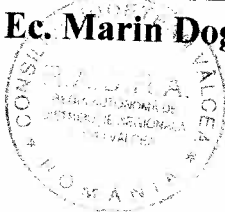
- contractul nr.9001300/11536/2002, încheiat cu firma PORCHE LEASING S.R.L. București, având ca obiect achiziționarea unui autovehicul tip WV Caravelle, ce asigură transportul salariaților la și de la locul de muncă, anume Stația de pompare Valea lui Stan, Stația de Pompe Păușa Călimănești;

- contractul nr.9939/24.10.2003, încheiat cu firma R.C.I. Leasing România, având ca obiect achiziționarea autovehiculului marca Dacia Solenza Scala.

RADRA Vâlcea înregistrează în CLASA 8 - conturi în afara bilanțului la data de 31.12.2003, următoarele:

- 8031 - imobilizări corporale luate în chirie = 22.472.981 lei (sold D)
- 8036 - redevențe, locații de gestiune, chirii și alte datorii asimilate, contractele de leasing financiar = 612.655.749 lei (sold D)
- 8038 - Alte valori în afara bilanțului = 457.000.000 lei (sold D)
- 8039 - Stocuri de natura obiectelor de inventar = 380.025.316 lei (sold D)
- 8045 - Amortizarea aferentă gradului de neutilizare a mijloacelor fixe = 216.102.726 lei (sold D).

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Marin Dogaru



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Tomescu

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

- mii lei -

Denumirea indicatorului	EXERCITIUL FINANCIAR	
	PRECEDENT 2002	ÎNCHEIAT 2003
1	2	3
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIV.		
EXPLOATARE:		
incasări în numerar din vânzarea de		
servicii, prestarea de servicii;	26.864.901	25.851.474
credite bancare, cf. contract	500.000	5.000.000
plățile în numerar către furnizori de		
servicii și servicii, obligații către bugetul		
național, de stat, fonduri speciale, drepturi		
materiale, etc.	27.294.710	30.777.153
FLUXURI DE NUMERAR DIN		
ACTIVITATEA DE INVESTIȚII:		
incasări în numerar reprez. sursele de		
finanțare a lucrărilor aferente obiectivelor		
de investiții	12.310.513	16.094.313
plățile în numerar către furnizorii de		
servicii pt. decontarea lucrărilor de		
investiții, obligații de plată către stat,		
fonduri speciale, etc.	12.310.513	16.094.313
Saldo de numerar - total:		
- incasări	39.675.414	46.945.787
- plăți	39.605.223	46.871.466
Saldo la începutul perioadei	803.001	873.192
(512+531)	(01.01.2002)	(01.01.2003)
Saldo la sfârșitul perioadei	873.192	947.513
(512+531)	(31.12.2002)	(31.12.2003)

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Marin Dogaru

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mariana Tomescu

CAPITALURI ȘI REZERVE

- mii lei -

Nr. crt.	Denumire element	Sold		Creșteri, total	Reduceri, total	Sold la	
		1.01.2003	31 dec. 2003			31 dec. 2003	31 dec. 2003
I. CAPITALURI, total din care:							
1.	Patrimoniul regiei (ct 1015)	44.487.683		60.562.227	18.011.301		87.038.609
2.	Patrimoniul public Cons.Jud.Vâlcea total, din care: (ct. 1016)	1.828.337		-	-		1.828.337
	-bunuri date în administrare cf.Hot. Consiliului Jud. nr.105/2000 – Valea lui Stan	42.659.346		60.562.227	18.011.301		85.210.272
	- bunuri date în administrare de Consiliul Județean cf. Hot. nr.92/2003, reprez. sistemul de alim.cu apă și canaliz. Govora	-		3.280.506	2.578		3.277.928
	- Patrimoniul privat al Cons.Jud. dat în administrare RADRA , total din care: -MHC (ct. 1016)	-		18.011.301	-		18.011.301
		-		17.815.036	-		17.815.036
II. REZERVE total, din care:							
(ct.105+106)							
1.	Rezerve din reevaluare teren	-		97.320	-		97.320
2.	Rezerve din reevaluare construcții	-		214.325.419	54.458.818		159.866.601
3.	Rezerve din reevaluare echip.tehnologice	-		31.129.600	14.588.637		16.540.963
4.	Rezerve din reevaluare aparate și instalații de măsurare, control și reglare	-		85.581	81.872		3.709
5.	Rezerve din reevaluare mobilier, aparatură birotică	-		490.718	293.230		197.488
6.	Rezerve legale	309.216		48.963	-		358.179
7.	Alte rezerve	1.635.398		254.268	-		1.889.666

DIRECTOR GENERAL,

Eg. Marin Dogaru

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Mariana Tomescu