

**S.C. COMPANIA AQUASERV S.A.**  
ORC: J26/464/1998; CIF: RO10755074  
Str. Kós Károly nr.1 Tîrgu-Mureş  
Cod poştal: 540297, ROMÂNIA  
Telefon: +40-(0)265-208.888  
Fax: +40-(0)265-210.442  
E-mail: client@aquaserv.ro  
www.aquaserv.ro



SFCC/213033/VI/C/9/11.09.2013

**Către :** Consiliul de Administrație al S.C. COMPANIA AQUASERV. S.A.

**De la :** Serviciul facturare contorizare contractare

**Referitor la :** Aprobarea diminuării rezultatului financiar ca urmare a anulării penalităților calculate facturilor care au făcut obiectul concilierii cu Municipiul Tîrgu- Mureş și transferul încasărilor în contul contravalorii penalităților.

**Nr. pag. 2 + anexe**

Prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 37 din 17.06.2013 s-a aprobat stornarea penalităților de întârziere pentru neachitarea la scadență a facturilor recalulate, conform HCA nr.82/20.12.2011 și transferul încasărilor aplicate penalităților calculate, în contul prestațiilor furnizate Municipiului Tîrgu-Mureş (cod client 00151). Această hotărâre a fost emisă în baza art.21 și 22 din Ordinul nr.90/20 martie 2007 pentru aprobarea Contractului-cadru de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare și a procesului verbal ce conciliere nr.214356/8 decembrie 2011 încheiat între SC Compania Aquaserv și Municipiul Tîrgu-Mureş.

Înainte de începerea operațiunii situația soldurilor restante cumulate pentru codul de client 00151 era:

- Sold servicii: 1.435.788,58 lei
- Sold penalități: 2.569.902,82 lei
- Sold total: 4.005.691,40 lei

S-a procedat în felul următor:

- 1) S-au stornat încasările efectuate în perioada 01.01.2010 – 31.05.2013 pe penalități de întârziere
  - Valoarea încasărilor stornate: - 1.476.650,68 lei
- 2) S-au stornat facturile de penalități de întârziere emise în perioada 30.07.2007 – 31.05.2013 (cuprinzând facturile de penalități aflate în sold și cele de pe care s-au stornat încasările).



- Valoarea facturilor penalităților stornate: - 4.046.553,50 lei
- 3) S-au reaplicat încasările stornate pe serviciile facturate (bază+conexe) în ordinea vechimii facturilor în sold.

- Valoarea încasărilor reaplicate: 1.476.650,68 lei

În urma aplicării etapelor de mai sus a rezultat **suma totală de stornat**, conform datelor din tabelul de mai jos:

An	Penalități -lei
Anul 2007	264.230,93
Anul 2008	817.885,44
Anul 2009	1.248.902,18
Anul 2010	933.388,45
Anul 2011	441.558,46
Anul 2012	255.484,47
Anul 2013	85.103,57
<b>Total</b>	<b>4.046.553,50</b>

Urmare a operațiunilor de corecție descrise mai sus, vă rugăm să aprobați diminuarea rezultatului financiar cu suma de 4.046.553,50 lei și înregistrările contabile aferente, după cum urmează:

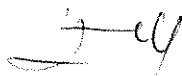
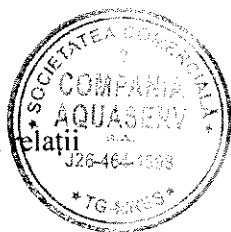
- Diminuarea rezultatului reportat cu suma de 3.961.449,93 lei reprezentând penalități aferente anilor precedenți, din perioada 2007-2012;
- Diminuarea rezultatului curent al anului 2013 cu suma de 85.103,57 lei reprezentând penalități aferente anului 2013.

Ținând cont de cele prezentate mai sus, vă rugăm să avizați, în vederea înaintării către AGA, pentru aprobare.

Anexăm calculele valorilor de stornat pentru prestații, care fac parte integrantă din acest referat.

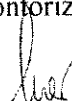
Hotărârea de aprobare se va distribui la: Serviciul facturare-contorizare-contractare, Serviciul contabilitate și Serviciul finanțe.

Pop Călin  
Manager dezvoltare și relații

Mănișor Elena

Șef serviciu facturare contorizare contractare



Sîrb Cristina  
Manager Finanțe



COD: 00151 PRIMARIA TG-MURES

NR_FACTURA ORIGINALA	AN	VALOAREA PENALITATILOR STORNATE
10015120070730	2007	-15,899.43
10015120070830	2007	-44,795.65
10015120070929	2007	-50,169.84
10015120071030	2007	-49,774.44
10015120071129	2007	-52,039.00
10015120071230	2007	-51,552.57
		<b>-264,230.93</b>
10015120080130	2008	-52,978.28
10015120080228	2008	-56,644.78
10015120080330	2008	-53,390.70
10015120080429	2008	-59,102.23
10015120080530	2008	-61,151.02
10015120080629	2008	-65,890.52
10015120080730	2008	-68,366.75
10015120080830	2008	-74,975.33
10015120080929	2008	-77,416.11
10015120081030	2008	-78,783.48
10015120081129	2008	-84,235.42
10015120081230	2008	-84,950.82
		<b>-817,885.44</b>
10015120090130	2009	-92,554.14
10015120090227	2009	-96,335.29
10015120090330	2009	-90,874.76
10015120090429	2009	-105,003.35
10015120090530	2009	-106,085.42
10015120090629	2009	-110,782.14
10015120090730	2009	-103,964.32
10015120090830	2009	-108,340.44
10015120090929	2009	-109,261.26
10015120091030	2009	-107,654.43
10015120091129	2009	-110,279.69
10015120091230	2009	-107,766.94
		<b>-1,248,902.18</b>
10015120100130	2010	-116,066.84
10015120100227	2010	-119,843.40
10015120100330	2010	-101,488.18
10015120100429	2010	-96,027.54
10015120100530	2010	-92,929.82
10015120100629	2010	-96,027.54
10015120100730	2010	-92,929.82
10015120100830	2010	-48,013.74
10015120100929	2010	-48,013.74
10015120101030	2010	-46,464.93
10015120101130	2010	-38,411.01

10015120101230	2010	-37,171.89
		<b>-933,388.45</b>
10015120110130	2011	-38,411.01
10015120110227	2011	-38,411.01
10015120110330	2011	-34,693.79
10015120110429	2011	-38,411.01
10015120110530	2011	-37,171.89
10015120110629	2011	-38,411.01
10015120110730	2011	-36,509.94
10015120110830	2011	-37,017.52
10015120110929	2011	-37,017.52
10015120111030	2011	-35,727.57
10015120111129	2011	-36,124.09
10015120111230	2011	-33,652.10
		<b>-441,558.46</b>
10015120120130	2012	-34,075.64
10015120120228	2012	-23,950.61
10015120120330	2012	-22,405.38
10015120120429	2012	-23,950.61
10015120120530	2012	-22,872.92
10015120120629	2012	-20,798.19
10015120120730	2012	-20,127.25
10015120120830	2012	-18,544.69
10015120120929	2012	-17,471.61
10015120121030	2012	-16,907.98
10015120121129	2012	-17,471.61
10015120121230	2012	-16,907.98
		<b>-255,484.47</b>
10015120130130	2013	-17,471.61
10015120130227	2013	-17,471.61
10015120130330	2013	-15,780.76
10015120130429	2013	-17,471.61
10015120130530	2013	-16,907.98
		<b>-85,103.57</b>

TOTALGENERAL:

**-4,046,553.50**