

HOTĂRÂRE -NR. 2/2021- HATÁROZAT

privind aprobarea Raportului financiar, Bilanțul contabil, repartizarea rezultatului exercițiului financiar și inventarierea pentru anul 2020
a 2020-As pénzügyi beszámoló, számviteli mérleg, eredménykimutatás és leltár elfogadásáról

Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „HARGITA VÍZ” Egyesület, întrunită în ședința ordinară din 26 aprilie 2021.

Având în vedere:

Prevederile Statutului Asociației „HARGITA VÍZ”

În temeiul:

Art.16 alin.(2) lit.c din Statutul Asociației „HARGITA VÍZ”

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă Raportul financiar pe anul 2020 a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „HARGITA VÍZ” Egyesület și este parte integrantă din această hotărâre. Se acordă descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului Director și al aparatului tehnic- operativ, pentru perioada încheiată.

Art.2. Se aprobă Bilanțul contabil pe anul 2020 a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „HARGITA VÍZ” Egyesület.

Art.3. Se aprobă repartizarea rezultatului exercițiului financiar pe anul 2020 a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „HARGITA VÍZ” Egyesület.

Art.4. Se aprobă Procesul verbal privind rezultatele inventarierii din 31.12.2020.

Art.5. Prezenta Hotărâre se comunică tuturor membrilor Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „HARGITA VÍZ” și către S.C. HARVÍZ S.A.

Art.6. Directorul executiv, domnul Páll Árpád, este însărcinat să semneze Raportul financiar și Bilanțul contabil, în vederea înaintării acesteia la forurile tutelare.

Miercurea-Ciuc, la 26. aprilie. 2021

Președintele asociației,
KORODI ATTILA



ROMÂNIA JUDEȚUL HARGHITA
Asociația de Dezvoltare Intercomunitară
„HARGITA VÍZ” EGYESÜLET
530110 Miercurea-Ciuc, P-ța Cetății nr.1, cam.9
CF: 24886339
Telefon: 00-40-266-315120/156
Fax: 00-40-266-371165
E-mail: hargitaviz@szereda.ro

RAPORT FINANCIAR PE ANUL 2020

Asociația de Dezvoltare Intercomunitară HARGITA VÍZ a fost înființată ca persoană juridică fără scop patrimonial, înregistrată în Registrul special sub nr. 42/01.03.2008, Cod fiscal 24886339, sediul asociației se află în Municipiul Miercurea Ciuc, Piața Cetății nr.1.

Asociații au înființat și au aderat la Asociația de Dezvoltare Intercomunitară “HARGITA VÍZ” pentru a beneficia de serviciul de alimentare cu apă și de canalizare prin intermediul unui operator regional licențiat în conformitate cu prevederile Legii administrației publice locale nr. 215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr. 241/2006, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței Guvernului nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005, și ale Hotărâri Guvernului nr.855/2008 și 742/2014.

Asociația astfel constituită are scopul înființării, organizării, regelementării, finanțării, exploatării, monitorizării și gestionării în comun a serviciul de alimentare cu apă și de canalizare pe raza de competență a unităților administrativ-teritoriale membre, precum și realizarea în comun a unor proiecte de investiții publice de interes zonal sau regional.

Asociația în anul 2020 și-a desfășurat activitatea conform statutului și reglementărilor în vigoare.

ACTIVITATEA ECONOMICO FINANCIARĂ

CAPITOLUL I.

CAPITALURI PROPRII

Capitaluri proprii total este de **638.084,56** Ron, din care:

- capital social: 164.598 Ron
- rezerve legale: 4.588 Ron
- alte rezerve: 87.172,60 Ron
- rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită: 324.209,43 Ron
- excedent (profit): 57.516,53 Ron

Capitalul social al Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „HARGITA VÍZ” nu s-a modificat în cursul exercițiului financiar 2020.

CAPITOLUL II.

VENITURI

Venituri total realizate este de **334.079,43** Ron, din care:

- din activități fără scop patrimonial: **308.309** Ron
- din activitate cu destinație specială: 0 Ron
- din activități economice: 0 Ron

Sursele de venituri din activități fără scop patrimonial în exercițiul financiar 2020 au fost realizate din cotizații anuale ale asociațiilor în valoare de **308.309** Ron și din dobânzi bancare **25.770,43** Ron (392,95 Ron după depozitul asociației și 25.377,48 Ron după depozitele UAT-urilor membre), în total de **334.079,43** Ron.

CAPITOLUL III.

CHELTUIELI

Cheltuieli totale înregistrate este de **276.562,90** Ron, din care:

- din activități fără scop patrimonial: 276.562,90 Ron
- din activitate cu destinație specială: 0 Ron
- din activități economice: 0 Ron

Cheltuielile din activități fără scop patrimonial înregistrate la data de 31 decembrie 2020 se ridică la

valoarea de **276.562,90** Ron, rezultând astfel un excedent de 57.516,53 Ron.

Rezultatul exercițiului – contul de profit și pierdere

	-RON-
1. Venituri din activități fără scop patrimonial	334.079,43
2. Cheltuieli din activități fără scop patrimonial	276.562,90
3. Rezultatul activităților fără scop patrimonial – Excedent	57.516,53

În cursul anului 2020 în cei 13 conturi deschise pentru localitățile membre care vor să participe în proiectul POIM 2014-2020, Szecseny, Csiba, Sânsimion, Zetea, Leliceni, Sânmartin, Sândominic, Plăieșii de Jos, Ciucsângeorgiu, Sâncrăieni, Satu-Mare, Brădești Mihăileni figurează **1.306.794 de Ron** garanție pentru participare în proiectul POIM.

Fluxul de numerar propriu zis în anul 2020:

	-RON-	-RON-
1. Cotizația aprobată pe 2020	+308.309	
2. Taxă de aderare: Odorheiu Secuiesc	-6.470	
3. Cotizații restante privind anul 2019	+4.397	
4. Total plăți din casă		3.714,87
5. Total plăți din bancă		200.396,95
6. Dobândă/ Comision	25.770,43	888,0
Total	332.006,43	204.999,82
Rezultat- excedent	127.006,64	

CAPITOLUL IV.

ACTIVE IMOBILIZATE

Totalul activelor immobilizate este de **507.770,15** Ron, din care:

- immobilizări necorporale: 74.071,55 Ron
- immobilizări corporale: 433.698,60 Ron

Immobilizări necorporale reprezintă un studiu de fezabilitate.

Immobilizările corporale sunt: cele două autoturisme, în valoare de 336.804,02 Ron, un aparat de inspecție țevi în valoare de 63.622 Ron, achizițiile birotice (reportofon, Laptop HP, PC Dell,

Program Office, scanner Epson, aparat foto Epson, card MicroSD, distrugător documente) în valoare totală de 19.500 Ron, iar laptopul Asus, multifuncționala Brother, programul Office și Kaspersky, și un Hardver achiziționate în anul 2017 pentru creșterea operativității al personalului sunt în valoare de 10.953 Ron.

Imobilizările necorporale, laptopul Asus și autoturismele s-au amortizat linear în 100% în valoare de 4.170 Ron la sfârșitul anului 2018, multifuncționala Brother cumpărat în decembrie 2017 s-a amortizat liniar în doi ani, începând din data de 01.01.2018, în valoare de 5.700 Ron. Autoturismul VW Multivan cumpărat în anul 2018 amortizează linear în 4 ani, până în anul 2022 luna septembrie. Perioada de amortizare a aparatului de inspecție țevi, este 5 ani, din anul 2019. Aparatele birotice cumpărate în decembrie 2018, se amortizează linear din 2019, în doi ani, ca Laptopul ultraportabil HP în valoare de 4.799,99 Ron, sistemul PC all-in -one DELL în valoare de 5.299,99 Ron, aparatul foto DSLR Canon în 4 ani începând din decembrie anului 2018 și aparatul de inspecție țevi în 5 ani, începând cu anul 2019.

CAPITOLUL V.

ACTIVE CIRCULANTE

Totalul activelor circulante este de **1.763.303,78 Ron**, din care:

- stocuri:0 Ron
- creanțe: 6.470,00 Ron
- casa: 218,43 Ron
- conturi la bănci: **1.756.615,35 Ron**, din care depozit bancar **55.326,34 Ron**, în contul asociației **394.495,22 Ron** iar în conturile de garanții ai membrilor **1.306.793,79 Ron**.

CAPITOLUL VI.

CREANȚE

La data de 31.12.2020 creanțele totale se ridică la suma de **6.470,00 Ron**, care provine din cotizații neîncasate, de la următorul asociat:

- Primăria Municipiului Odorheiu Secuiesc: 6.470 Ron -taxa de aderare

CAPITOLUL VII.

DATORII

La data de 31.12.2020, datoriile asociației sunt în valoare de **13.382,00** Ron, din care:

- furnizori: 0
- datorii față de bugetul statului: **5.769** Ron
- alte datorii cu personalul: **7.613** Ron
- creditori diverși: 0

Aceste datorii reprezintă contribuțiile datorate din salarii și fondul angajatorului către bugetele asigurărilor sociale de stat și bugetul statului.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat în conformitate cu legislația în vigoare, nu s-au înregistrat diferențe.

Sursa de date a situației financiare reprezintă bilanța analitică la 31.12.2020.

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale sunt în conformitate cu principiile contabile generale conform contabilității de angajamente.

Director executiv,
Páll Árpád



Întocmit,
Pótsa Annamária



HARGITA VÍZ EGYESÜLET

530110 Csíkszereda, Vár tér 1. szám, 9-es iroda

CF: 24886339

Telefon: 00-40-266-315120/156

Fax: 00-40-266-371165

E-mail:hargitaviz@szereda.ro

PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ - 2020

A HARGITA VÍZ Egyesület, mint non-profit jogi személy 2008-ban lett bejegyezve, a következő fiskális azonosítóval rendelkezik: 24886339, székhelye a Vár tér 1 szám alatt található.

Az Egyesület tagjai a víz-csatorna szolgáltatások irányítása és kiszervezése céljából alapították meg az Egyesületet, betartva a 51/2006-os, 241/2006-os, 246/2005-ös törvény előírásait a módosításokkal, kiegészítésekkel együtt, valamint az 57/2019-es és 26/2000-es kormányrendeletet és a 855/2008-as kormány határozatot, a 742/2014-es kiegészítéssel.

Az Egyesület megalakításának céljai közé tartozik a víz-csatorna szolgáltatás megszervezése, bővítése, az előírások betartásának a segítése, ellenőrzése és nem utolsósorban a beruházási projektek megvalósításának a segítése azon közigazgatási egységek területén, amelyek az Egyesület tagjai.

A HARGITA VÍZ Egyesület 2020-ban is az Alapító okirat, valamint az érvényben levő törvénykezések alapján végezte a tevékenységét.

GAZDASÁGI PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG

I. FEJEZET

SAJÁT TŐKE

Saját tőke összesen **638.084,56** Ron, melyből:

- törzstőke: 164.598 Ron
- jogszabály általi tartalékok: 4.588 Ron
- egyéb tartalékok: 87.172,60 Ron
- előző évről áthozott többlet: 324.209,43Ron
- tárgyi év eredménye, többlet: 57.516,53 Ron

A HARGITA VÍZ Egyesület alaptőkéje a 2020-as pénzügyi év alatt nem változott.

II. FEJEZET

BEVÉTELEK

Összes megvalósított bevétel **334.079,43** Ron, melyből:

- non-profit tevékenységből származó bevétel:**308.309** Ron
- különleges tevékenységből származó bevétel: 0 Ron
- gazdasági tevékenységből származó bevétel: 0 Ron

A non-profit tevékenységből származó hozam **308.309** Ron a következőképpen tevődik össze: **308.309,00** Ron az Egyesület tagjai által befizetett tagságdíjból származik, míg a fent maradó **25.770,43** Ron a lekötött bankbetét után járó kamatból (egyesület lekötött betéte után 392,95 Ron, a települések lekötött bankszámlái után 25.377,48 Ron.).

III. FEJEZET

KÖLTSÉGEK

Összes bejegyzett költség **276.562,90** Ron, melyből:

- non-profit tevékenységek költségei: **276.562,90** Ron
- különleges tevékenységek költségei: 0 Ron
- gazdasági tevékenységek költségei: 0 Ron

Az összes non-profit tevékenység ráfordítás értéke 2020. december 31-én 276.562,90 Ron volt, ebből kifolyólag a pénzügyi eredmény 57.516,53 Ron többletet mutat.

Éves eredménykimutatás

	-RON-
1. Non-profit tevékenységből származó hozam	334.079,43
2. Non-profit tevékenység ráfordítása (az értékcsökkenés ebből 89.744,50 lei)	276.562,90
3. Non-profit tevékenység eredménye - többlet	57.516,53

A 2020-as év végén az egyesület meglévő 13 számláján, amelyeket a tagjainak nyitott 2017-ben a garanciák begyűjtésére a POIM 2014-2020-as Projektben való részvételi szándékukat jelezve, -Csíkszentmihály, Csíkszentsimon, Zetelaka, Csíkszentlélek, Csíkszetmárton, Csíkszentdomokos, Szécseny, Csiba, Kászonalitz, Máréfalva, Csíkszentgyörgy, Csíkszentkirály, Fenyéd-, összesen **1.306.794 Ron** összeg szerepel.

A 2020-es tulajdonképpeni pénzmozgás a következő:

	-RON-	-RON-
1. 2020-as tagságdíjból származó várt hozam	+ 308.309	
2. 2018-as beállási díj elmaradás	-6.470	
3. 2019-es elmaradt tagságdíj hozama	+4.397	
4. Kasszából kifizetett érték		3.714,87
5. Banki átutalással kifizetett értékek		200.396,95
6. Banki kamat/ kezelési díj	25.770,43	888,00
Összesen	332006,43	204.999,82
Eredmény- többlet	127.006,64	

IV. FEJEZET BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Összes befektetett eszközök értéke **507.770,15 Ron**, melyből:

- immateriális javak: **74.071,55 Ron**
- tárgyi eszközök: **433.698,60 Ron.**

Az immateriális javakat a megvalósíthatósági tanulmány képezi.

A tárgyi eszközök értéke a két szállítóeszköz, 336.804,02 Ron, a 63.622 Ron értékű vezeték vizsgáló kamera és az birotikai eszközök (reportofon, HP Laptop, Dell PC, Office program, Epson szkennel, Canon fotógép, micro SD, aktamegsemmisítő) 19.500 Ron összegéből áll, illetve a már meglévő birotikai berendezések 10.953 Ron értékben (Brother nyomtató, Office program, vírusölő program, külső merevlemez).

A 2011-ben vásárolt szállítóeszköz és az immateriális jószág 100%-ban amortizálódtak, a 2016. december 30-án megvásárlásra került ASUS laptop (tárgyi eszköz) 4.170 Ron értékben, lineárisan amortizálódott 2018 végével, valamint a 2017. decemberében vásárolt BROTHER nyomtató 5700 Ron értékben, lineárisan amortizálódott 2018. január 1-től, két évig, 2019-el bezáródóan. A 2018-ban vásárolt VW Multivan gépjármű lineárisan amortizálódik 4 éven keresztül, 2022. szeptemberrel bezáródóan. Szintén lineárisan amortizálódott két év alatt a 2018. decemberben vásárolt HP Laptop 4.799,99 Ron értékben, az Epson szkennel 4.199,99 Ron értékben, illetve a DELL PC 5.299,99 Ron értékben. A Canon fotógép 2018 december 1- től kezdve 4 év alatt. A vezeték vizsgáló kamera amortizálódási ideje 5 év, 2019-től kezdődően.

V. FEJEZET

FORGÓ ESZKÖZÖK

Összes forgó eszközök értéke **1.763.303,78** Ron, melyből:

- készlet: 0 Ron
- követelés: **6.470,00** Ron
- pénztár: **218,43** Ron
- bankbetétek: **1.756.615,35** Ron, melyből banki lekötés: 55.326,34 Ron, az egyesület számláján 394.495,22 Ron, illetve a települések garanciás letétjei 1.306.793,79 Ron.

VI. FEJEZET KÖVETELÉSEK

2020. december 31. -én az összes követelés értéke **6.470** Ron volt, mely a be nem fizetett tagságdíjakból származik. A tagságdíjjal tartozó közigazgatási egység az alábbi:

- Székelyudvarhely Muncípium Polgármesteri hivatala: 6.470 Ron -a 2018-as beállási díjból

VII. FEJEZET TARTOZÁSOK

2020 december 31-én az Egyesület összes tartozása **13.382,00** Ron, melyből:

- szállítók:0 Ron
- tartozás az állam kassza felé, a fizetések után járó járulékok értéke: **5.769** Ron
- személyzet -bérek: **7.613** Ron
- különféle hitelezők felé:0 Ron

A tartozások értéke, a fizetések után járó járulékok értékéből és a személyzet béréből tevődik össze.

Az éves vagyon leltár az érvényben levő törvények alapján volt végrehajtva, leltári hiány nem keletkezett a 2020-as pénzügyi év folyamán.

A pénzügyi beszámolóban felhasznált adatok a 2020. december 31-dikei „nyers mérlegből” származnak. A pénzügyi kimutatások összhangban vannak a könyvelés alapelveivel.

Ügyvezető igazgató,
Páll Árpád



Kiállította,
Pótsa Annamária

