

HARGITA VÍZ EGYESÜLET

530110 Csíkszereda, Vár tér 1. szám, 6-os iroda

CF: 24886339

Telefon: 00-40-266-315120/156

Fax: 00-40-266-371165

E-mail:hargitaviz@szereda.ro

PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ - 2019

A HARGITA VÍZ Egyesület, mint non-profit jogi személy 2008-ban lett bejegyezve, a következő fiskális azonosítóval rendelkezik: 24886339, székhelye Csíkszereda, 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 kormány rendeletet 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 2019-ben is az Alapító okirat, valamint az érvényben levő törvénykezések alapján végezte a tevékenységét.

GAZDASÁGI PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG

I. FEJEZET

SAJÁT TŐKE

Saját tőke összesen **624.742** Ron, melyből:

- törzstőke: 164.598 Ron
- jogszabály általi tartalékok: 4.588 Ron
- egyéb tartalékok: 87.172,60 Ron
- előző évről áthozott többlet: 368.383,17 Ron
- tárgyi év eredménye, hiány: 44.173,74 Ron

A HARGITA VÍZ Egyesület alaptőkéje a 2019-es pénzügyi év alatt nem változott.

II. FEJEZET

BEVÉTELEK

Összes megvalósított bevétel **309.369,45** Ron, melyből:

- non-profit tevékenységből származó bevétel: 309.369,45 Ron
- különleges tevékenységből származó bevétel: 0 Ron
- gazdasági tevékenységből származó bevétel: 0 Ron

A non-profit tevékenységből származó hozam **309.369,45** Ron a következőképpen tevődik össze: **308.928,00** Ron az Egyesület tagjai által befizetett tagságdíjból származik, míg a fent maradó **441,45** Ron a lekötött bankbetét után járó kamatból.

III. FEJEZET

KÖLTSÉGEK

Összes bejegyzett költség **353.543,19** Ron, melyből:

- non-profit tevékenységek költségei: 353.543,19 Ron

- különleges tevékenységek költségei: 0 Ron

- gazdasági tevékenységek költségei: 0 Ron

Az összes non-profit tevékenység ráfordítás értéke 2019. december 31-én 353.543,19 Ron volt, ebből kifolyólag a pénzügyi eredmény 44.173,74 Ron hiányt mutat.

Éves eredménykimutatás

	-RON-
1. Non-profit tevékenységből származó hozam	309.369,45
2. Non-profit tevékenység ráfordítása (az értékesítés ebből 93.731,74 lei)	353.543,19
3. Non-profit tevékenység eredménye - hiány	44.173,74

A 2019-es 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, Kászonaltíz, Máréfalva, Csíkszentgyörgy, Csíkszentkirály, Fenyéd-, összesen **1.265.406,86 Ron** összeg szerepel.

A 2019-es tulajdonképpeni pénzmozgás a következő:

	-RON-	-RON-
1. 2019-es tagságdíjból származó várt hozam	+ 308.928	
2. 2019-es tagságdíj és beállási díj elmaradás	-10.867	
3. 2018-as elmaradt tagságdíj hozama	+8.183	
4. Kasszából kifizetett érték		3.594,52
5. Banki átutalással kifizetett értékek		251.894,23
6. Banki kamat/ kezelési díj	+ 441,45	738,36
Összesen	306.685,45	256.227,11
Eredmény-többlet	50.458,34	

IV. FEJEZET BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Összes befektetett eszközök értéke **527.270,11 Ron**, melyből:

- immateriális javak: 74.071,55 Ron

- tárgyi eszközök: 453.198,56 Ron.

Az immateriális javakat a megvalósíthatósági tanulmány képezi.

A tárgyi eszközök értéke a három szállítóeszköz, 359.124 Ron, a 63.622 Ron értékű vezeték vizsgáló kamera és az irodai eszközök (reportofon, HP Laptop, Dell PC, Office program, Epson szkennel, Canon fotógép, micro SD, aktamegsemmisítő) 19.500 Ron összegéből áll, illetve a már meglévő irodai berendezések 10.953 Ron értékben (Brother nyomtató, Office program, vírusölő program, külső merevlemez).

A két 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 amortizálódik két év alatt a 2018. decemberben vásárolt HP Laptop, az Epson szkennel, illetve a DELL PC, a Canon fotógép viszont 4 év alatt. A vezeték vizsgáló kamera amortizálódási ideje 5 év, 2019-től kezdődően.

V. FEJEZET

FORGÓ ESZKÖZÖK

Összes forgó eszközök értéke **1.607.251,22** Ron, melyből:

- készlet: 0 Ron
- követelés: 10.867,00 Ron
- pénztár: 433,30 Ron
- bankbetétek: 1.595.950,92 Ron, melyből banki lekötés: 54.933,39 Ron, az egyesület számláján 275.610,67 Ron, illetve a települések garanciás letétjei, 1.265.406,86 Ron.

VI. FEJEZET KÖVETELÉSEK

2019. december 31. -én az összes követelés értéke **10.867** Ron volt, mely a be nem fizetett tagságdíjakból származik. A tagságdíjjal tartozó közigazgatási egységek az alábbiak:

- Székelyudvarhely Muncípium Polgármesteri hivatala: 6.470 Ron -a 2018-as beállási díjból
- Felsőboldogfalva Polgármesteri hivatala: 44 Ron a 2019-es tagságdíj egy része
- Csíkszentlélek Polgármesteri hivatala: 2.258 Ron a 2019-es tagságdíj
- Máréfalva község Polgármesteri hivatala: 2.095 Ron -2019-es tagdíj elmaradás.

Mindenik tagdíj elmaradásra kifizetési ígéretünk van az illetékes hivataltól.

VII. FEJEZET TARTOZÁSOK

2019 december 31-én az Egyesület összes tartozása **10.862,00** Ron, melyből:

- szállítók: 0 Ron
- tartozás az állam kassza felé, a fizetések után járó járulékok értéke: 4.636 Ron
- személyzet -bérek: 6.226 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 2019-es pénzügyi év folyamán.

A pénzügyi beszámolóban felhasznált adatok a 2019. december 31-dikei „nyers mérlegből” származnak. A pénzügyi kimutatások összhangban vannak a könyvelés alapelveivel.

Ügyvezető igazgató,
Páll Árpád



Kiállította,
Pótsa Annamária



ROMÂNIA JUDEȚUL HARGHITA
Asociația de Dezvoltare Intercomunitară
„HARGITA VÍZ” EGYESÜLET
530110 Miercurea-Ciuc, P-ța Cetății nr.1, cam.6
CF: 24886339
Telefon: 00-40-266-315120/156
Fax: 00-40-266-371165
E-mail: hargitaviz@szereda.ro

RAPORT FINANCIAR PE ANUL 2019

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 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 Ordonanțelor Guvernului nr. 57/2019 și 26/2000 cu privire la asociații și fundații, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005, și ale Hotărârii Guvernului nr.855/2008 și 742/2014.

Asociația astfel constituită, are scopul înființării, organizării, reglementării, finanțării, exploatării, monitorizării și gestionării în comun a serviciului 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 2019 și-a desfășurat activitatea conform statutului și reglementărilor în vigoare.

ACTIVITATEA ECONOMICO FINANCIARĂ

CAPITOLUL I.

CAPITALURI PROPRII

Capitaluri proprii total este de **624.742** Ron, din care:

- capital social: 164.598 Ron
- rezerve legale: 4.588 Ron
- alte rezerve: 87.172,60 Ron
- rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat : 368.383,17 Ron
- excedent (profit): 44.173,74 Ron

Capitalul social al Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „HARGITA VÍZ” nu s-a modificat în cursul exercițiului financiar 2019.

CAPITOLUL II.

VENITURI

Venituri total realizate este de **309.369,45** Ron, din care:

- din activități fără scop patrimonial: 309.369,45 Ron
- din activitate cu destinație specială: 0 Ron
- din activități economice: 0 Ron

Sursele de venituri din activități fără scop patrimonial în exercițiul financiar 2019 au fost realizate din cotizații anuale ale asociațiilor în valoare de **308.928,00** Ron și din dobânzi bancare **441,45** Ron, în total de **309.369,45** Ron.

CAPITOLUL III.

CHELTUIELI

Cheletuieli totale înregistrate este de **353.543,19** Ron, din care:

- din activități fără scop patrimonial: 353.543,19 Ron
- din activitate cu destinație specială: 0 Ron
- din activități economice: 0 Ron

Cheletuielile din activități fără scop patrimonial înregistrate la data de 31 decembrie 2019 se ridică la

valoarea de 353.543,19 Ron, rezultând astfel un deficit de 44.173,74 Ron.

Rezultatul exercițiului – contul de profit și pierdere

-RON-

1. Venituri din activități fără scop patrimonial	309.369,45
2. Cheltuieli din activități fără scop patrimonial (din care valoarea amortizării este de 93.731,74 Ron)	353.543,19
3. Rezultatul activităților fără scop patrimonial – Pierdere	44.173,74

În cursul anului 2017 au fost deschise 12 conturi, pentru localitățile membre care vor să participe în proiectul POIM 2014-2020. Acestea sunt: Szecseny, Csiba, Sânsimion, Zetea, Lelicieni, Sânmartin, Sândominic, Plăieșii de Jos, Ciucsângeorgiu, Sâncrăieni, Satu-Mare, Brădești și încă un cont a fost deschis pentru Mihăileni în anul 2018. În aceste conturi sunt depozitate sumele plătite de locuitori, **1.265.406,86 de Ron**, ca garanție pentru participare în proiectul POIM 2014-2020.

Fluxul de numerar propriu zis în anul 2019:

-RON-

-RON-

1. Cotizația aprobată pe 2019	+308.928	
2. Restanța taxei de aderare: Odorheiu Secuiesc	-6.470	
3. Cotizații restante privind anul 2019	-4.397	
4. Cotizații restante din anul 2018 -plătite	+8.183	
5. Total plăți din casă		3.594,52
6. Total plăți din bancă		251.894,23
7. Dobândă/ comision bancar	+441,45	738,36
Total	306.685,45	256.227,11
Rezultat	50.458,34	

CAPITOLUL IV.

ACTIVE IMOBILIZATE

Totalul activelor imobilizate este de **527.270,11 Ron**, din care:

- imobilizări necorporale: 74.071,55 Ron

- imobilizări corporale: 453.198,56 Ron

Imobilizări necorporale reprezintă un studiu de fezabilitate.

Imobilizările corporale sunt: cele trei autoturisme achizite în 2011 și 2018 în valoare de 359.124 Ron, aparatul de inspecție țevi în valoare de 63.622 ron și 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 achiziționate în 2011, s-au amortizat în 100%, multifuncționala Brother cumpărat în decembrie 2017 s-a amortizează liniar în doi ani, începând din data de 01.01.2018, iar aparatele birotice cumpărate în decembrie 2018, se vor amortiza liniar din 2019, în doi ani, aparatul foto (din 2018) și autoturismul VW Multivan (tot din 2018) în 4 ani, iar aparatul de inspecție țevi (începând din anul 2019), tot liniar în 5 ani.

CAPITOLUL V.

ACTIVE CIRCULANTE

Totalul activelor circulante este de **1.607.251,22 Ron**, din care:

- stocuri: 0 Ron
- creanțe: 10.867,00 Ron
- casa: 433,30 Ron
- conturi la bănci: **1.595.950,92 Ron**, din care depozit bancar **54.933,39 Ron**, în contul asociației **275.610,67 Ron** iar în conturile de garanții ai membrilor **1.265.406,86 Ron**.

CAPITOLUL VI.

CREANȚE

La data de 31.12.2019 creanțele totale se ridică la suma de **10.867 Ron**, care provin din cotizații neîncasate, de la următorii asociați:

- Primăria Municipiului Odorheiu Secuiesc: 6.470 Ron -taxa de aderare din 2018
- Primăria comunei Feliceni: 44 Ron, din suma cotizației pe anul 2019
- Primăria comunei Lelicieni: 2.258 Ron -cotizația anului 2019
- Primăria comunei Satu Mare: 2.095 Ron- cotizația anului 2019 (deja plătită până în data prezentei)

Pentru fiecare creanță existentă, avem promisiune de plată în cursul anului 2020, de la fiecare primărie.

CAPITOLUL VII.

DATORII

La data de 31.12.2019, datoriile asociației sunt în valoare de **10.862,00** Ron, din care:

- furnizori: 0
- datorii față de bugetul statului: 4.636 Ron
- alte datorii cu personalul: 6.226 Ron
- creditori diverși: 0

Aceste datorii reprezintă contribuțiile datorate din salar 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 31.12.2019.

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

Director executiv,
Páll Árpád



Întocmit,
Pótsa Annamária

