

S.C.APASERV SATU MARE S.A.

Localitatea : Satu Mare

Str.Gara Ferăstrău, Nr.9/A

Nr.Reg.Com.:J30/1102/2004

C.I.F. : RO 16844952

Capital social – lei : 6.896.340

RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

încheiat la data de 31 decembrie 2010

Societatea comercială APASERV SATU MARE S.A. a luat ființă în anul 2004 și a început activitatea de exploatare în anul 2004.

Activitatea desfășurată în cursul anului 2010 are loc la 61 puncte de lucru și la sediul societății, față de 43 puncte de lucru în anul 2009.

Obiectul principal de activitate desfășurat în cursul perioadei de raportare este captarea , tratarea și distribuția apei (cod CAEN 3600).

Unitatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de salariați cu contract de muncă : 400 persoane, fata de 391 persoane in anul 2009, in conditiile in care la data de 1 septembrie 2010 a fost preluata activitatea in orasul Negresti-Oas.

Din analiza comparativă a unor indicatori financiari relevanți prezentați mai jos , rezultă următoarele:

		<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>%</u>
-venituri totale	lei	28.816.817	33.047.016	114,7
-cheltuieli totale	lei	28.206.963	32.468.633	115,1
-profit brut	lei	609.854	578.383	94,8
-profit net	lei	524.166	478.922	91,4
-profit net/venituri totale	%	1,8	1,4	x
Structura cheltuielilor:				
-materii prime,materiale,energie	lei	6.571.034	6.605.895	100,5
-salarii(incl.tichete de masa)	lei	10.022.625	10.741.616	107,2
-contribuții sociale	lei	2.667.677	2.884.082	108,1
-amortizări	lei	707.098	789.192	111,6
-redevențe	lei	4.266.057	6.015.293	141
-prestații externe	lei	<u>3.972.472</u>	<u>5.432.555</u>	<u>136,8</u>
Total cheltuieli:	lei	28.206.963	32.468.633	115,1
-apă potabilă livrată	mii mc.	7.793	7.655	98,2%
-apă canalizată,epurată	mii mc.	8.749	8.742	99,9%
-facturi neîncasate	lei	7.436.243	8.278.175	111,3%

Factorii care au influentat veniturile totale:	
-reducerea cantitatilor de apa potabila livrata	- 3,1%
-cresterea ariei de operare – Negresti-Oas din 01.09.2010	- 1,3%
-majorarea tarifulor din 01.03.2010	+10,5%
-cresterea volumului lucrarilor executate din fondul IID	<u>+ 6 %</u>
TOTAL:	+14,7%

Elementele de cheltuieli la care se localizeaza majorari sunt urmatoarele:	
-salarii si contributii sociale datorita preluarii activitatii in orasul Negresti-Oas	+ 3,3 %
-cresterea redeventei	+ 6,2 %
-cresterea prestatiiilor externe (lucrari IID executate de terti)	+ 5,2 %
-amortizari	<u>+ 0,4 %</u>
TOTAL:	+15,1 %

Rata rentabilității , în urma influenței factorilor amintiți scade de la 1,8% din 2009 , la 1,4% în 2010(PN/VT).

În privința facturilor neîncasate are loc o creștere a soldului cu 11,3% în comparație cu 31.12.2009 , justificată în parte , prin extinderea ariei de operare. Creșterea totală de 841.932 lei se localizează astfel:

	- 123.036 lei la mun.Satu Mare
	+ 473.463 lei la mun.Carei
	+ 18.702 lei la comune
	+ 66.544 lei la Tășnad
	+ 367.852 lei la Negresti-Oas
	+ 16.646 lei la Ardud
	<u>+ 21.761 lei la Livada</u>
TOTAL:	+ 841.932 lei

Provizioanele constituite pentru clienți incerți sunt de 576.125 lei.

Performanțele societății se pot aprecia prin prisma indicatorilor prevăzuți în O.U.G.79/2008 și contractul de mandat.

Acestea sunt:

Nr. crt.	Denumirea criteriului de performanță	U/M	Perioada analizată 01.01-31.12.2010		
			Prevederi	Realizări	%Grad de îndeplinire
0	1	2	3	4	5
1	Rata profitului net PN/CA	%	0,20	1,58	790,00
2	Rezultatul net al exercițiului	Lei	73.476	478.922	651,81
3	Productivitatea muncii în prețuri curente ale perioadei analizate	Lei/salariat	67.121	75.751	112,86
4	Lichiditatea generală	-	1,00	1,76	176,00
5	Arierate	Lei	0,00	0	100,00
6	Salarii brute	Lei	10.428.000	9.968.143	104,61

Consiliul de administrație propune următoarea repartizare a profitului net în sumă totală de :

	506.549,32 lei
-rezerve legale	27.627,00 lei
-acoperirea pierderii contabile	61.415,82 lei
-profit nerepartizat	417.506,50 lei

După încheierea exercițiului financiar (31.12.2010) , activitatea unității nu a fost afectată de evenimente importante.

Inventarierea generală a elementelor de activ și de pasiv și a celorlalte bunuri și valori aflate în gestiunea și administrarea unității s-a făcut în baza Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2861/2009.

Nu s-au înregistrat plusuri sau minusuri de inventar la patrimoniu propriu..

Analiza următoarelor conturi:

-Sumele neclarificate în soldul contului 473 „ Decontări din operații în curs de clarificare” reprezintă sume încasate în plus de la clienți în sumă de 24.573 lei ,

-Sumele înregistrate în contul 461.1-Debitori diversi-ISPA-reprezinta penalitati de intirziere la finalizarea componentei A-Furnizare apa bruta-din cadrul proiectului ISPA (Keviep Kft.) in suma de 6471.143,32 lei. Aceeasi suma figureaza si in contul 472.1-Venituri înregistrate în avans-penalitati ISPA.

-Societatea nu deține angajamente financiare sau giruri;

-nu a primit și nu a acordat garanții bancare.

-următoarele sume ce privesc perioada anterioară au fost înregistrate pe contul 117-„Rezultatul reportat” conform pct.63 din Ordinul 1752/2005-Corectarea erorilor contabile:

- 61.415,82 lei reprezintă stornări facturi canal apă meteorică și majorări;

Informații asupra regulilor și metodelor contabile folosite:

-pentru evaluarea imobilizărilor se utilizează costul istoric , iar pentru mijloacele circulante costul de achiziție.La ieșirea din gestiune a stocurilor se utilizează metoda FIFO de evaluare și inventarul permanent;

-nu s-au făcut reevaluări;

-metoda utilizată pentru calculul amortismentelor este metoda liniară. Se aplică duratele normale medii de amortizare rezultate din duratele minime și maxime indicate în catalog;

Procedura de reflectare a implementării Măsurii ISPA pentru reabilitarea sistemului de alimentare cu apă potabilă și a canalizării , în conturile și bilanțul societății , a fost realizată în varianta preluării investiției în domeniul public(la finalizare), dar este în curs de analiza modalitatea preluării la terminarea contractului de delegare a gestiunii,precum si includerea costului indatorarii in valoarea activelor.

Imobilizarile corporale ce rezulta in urma implementarii masurii ISPA au ca surse de finantare urmatoarele:

-subventii cu caracter nerambursabil (GRANT) – 69%;

-imprumut BEI, rambursabil din fondul de rezerva constituit in baza fondului IID conform OUG 198/2005 – 31%;

iar pentru cheltuieli neeligibile:

-fondul IID;

-bugetul statului;

-surse Apaserv.

Utilizarea fondului IID și a sumelor corespunzătoare are loc prin recunoașterea lucrărilor executate(reabilitări sau extinderi de rețele apă și canal) ca venituri ale societății, prin facturare. Lucrările au la bază liste aprobate de Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara , iar plata lor se realizează cu avizul Primarilor oraselor, respectiv cu avizul Presedintelui A.D.I. pentru comune.

-derogări de la principiile generale: factura nr.40/01.12.2010 emisa de Sistem Yapi Insaat in suma totala de 4.114.286,51 lei a fost achitata partial la 23.12.2010 in suma de 3.724.227,47 lei,diferenta fiind refuzata si neinregistrata in evidenta Apaserv , fapt comunicat in scris furnizorului.Pana la data prezentului raport nu s-a primit factura de stornare a diferentei refuzate.

-politica privind protecția mediului : SC APASERV SATU MARE SA în calitate de beneficiar final al măsurii ISPA „Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă potabilă , colectare a apelor uzate și a stației de epurare în municipiul Satu Mare” satisface o cerință de conformare la standardele de epurare (la nivel de treapta secundară) prevăzute de Direcția pentru Ape Uzate 91/271/CEE.

Proiecte pentru anul viitor

S.C.APASERV SATU MARE S.A. este beneficiarul final al măsurii ISPA "Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă potabilă , colectare a apelor uzate și a stației de epurare în municipiul Satu Mare". În faza actuală de derulare a măsurii , sarcina principală ce revine societății este aceea de finalizarea implementării și de alimentare a fondului de întreținere , înlocuire și dezvoltare. Destinația principală a fondului amintit este acoperirea costurilor de cofinanțare aferent măsurii. Principala sursă de alimentare a fondului este redevența lunară de 563.000 lei. Acumularea fondului are loc într-un cont de rezervă deschis exclusiv în acest scop.

În cursul anului 2011 se demarează lucrări pentru realizarea proiectului regional de dezvoltare a sistemului de alimentare cu apă potabilă și colectare – epurare a apelor uzate , pentru aglomerări din aria de operare ce depășesc 10.000 locuitori. Principala sursă de finanțare o reprezintă fondul de coeziune ce are o pondere de 85% din cheltuielile eligibile. Alte fonduri nerambursabile:

-bugetul statului	13%
-bugete locale	2%

Valorile estimate sunt următoarele:

	EURO
Grant 85%	80.772.699
Bugetul de stat 13%	12.353.472
Bugete locale 2%	<u>1.900.534</u>
Cheltuieli eligibile 100%	95.026.705
OPERATOR	<u>7.885.923</u>
TOTAL:	102.912.628

Fazele realizabile ale proiectului în 2011 sunt : aprobarea cererii și licitarea lucrărilor.

Se supune AGA aprobarea raportului CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE în forma prezentată și este aprobat.

PREȘEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

ing.Leitner Ioan

