

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 : 6.901.340

RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
 încheiat la data de 31 decembrie 2012

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 2012 are loc la 62 puncte de lucru și la sediul societății.

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 : 419 persoane, fata de 417 persoane in anul 2011.

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

Nr. crt.	Indicatori	BVC 2012	Realizări	%
1.	Venituri totale , din care	39.266.000	38.554.308	98,19
	-venituri din activitatea de bază	33.100.000	33.753.195	101,97
	-venituri din alte activități(lucrări, penalități , en.el.,investitii din salarii birou UIP, etc.)	1.180.000	2.533.344	214,70
	-venituri din surse bugetare(lucrări IID)	4.937.000	2.194.000	44,44
	-venituri din amortizare	47.500	51.602	108,64
	-venituri financiare(dobândă,diferențe de curs valutar)	1.500	22.167	1477,8
2.	Cheltuieli totale , din care:	39.116.000	37.339.286	95,46
	-cheltuieli materiale	15.051.900	14.020.826	93,15
	-cheltuieli cu personalul	15.226.000	14.630.105	96,09
	-cheltuieli cu amortizare și provizioane	710.000	669.209	94,25
	-cheltuieli de protocol	20.000	20.266	101,33
	-cheltuieli de reclamă și publicitate	30.000	26.051	86,84
	-cheltuieli cu sponsorizarea	320.600	313.573	97,81
	-tichete de masă	880.000	811.332	92,20
	-redevență din concesiunea bunurilor publice	6.796.000	6.783.100	99,81
	-cheltuieli financiare (dobândă,diferențe de curs valutar)	81.500	64.824	79,54
3.	REZULTATUL BRUT	150.000	1.215.022	810,01

Indicatori fizici		2011	2012	%
-apă potabilă livrată	mii mc.	7.692	7.645	99,39%
-apă canalizată, epurată	mii mc.	8.418	8.231	97,78%

Evoluția indicatorilor fizici arată o tendință de reducere, ca urmare a contextului economic.

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

Acestea sunt:

Nr. crt.	Denumirea criteriului de performanță	U/M	Perioada analizată 01.01-31.12.2012		
			Prevederi	Realizări	%Grad de îndeplinire
0	1	2	3	4	5
1	Rata profitului net PN/CA	%	0,25	2,97	1.188,00
2	Rezultatul net al exercițiului	Lei	83.223	1.021.850	1.228,00
3	Productivitatea muncii în prețuri curente ale perioadei analizate	Lei/salariat	78.436	82.368	105,00
4	Lichiditatea generală	-	1,00	2,34	234,00
5	Arierate	Lei	0,00	0	100,00
6	Salarii brute	Lei	11.721.000	11.327.964	103,00
7	Creanțe clienți(sold final debit ct.411)	Lei	10.500.000	9.702.213	108,00

În privința facturilor neîncasate are loc o creștere a soldului cu 9,87% în comparație cu 31.12.2011. Creșterea totală de 871.699 lei se localizează astfel:

	+ 309.752 lei la mun.Satu Mare
	+ 143.536 lei la mun.Carei
	+ 303.371 lei la comune
	- 13.691 lei la Tășnad
	+ 76.419 lei la Negresti-Oas
	+ 48.657 lei la Ardud
	+ 3.655 lei la Livada
TOTAL:	+ 871.699 lei

S-au constituit provizioane pentru facturi neincasate în anul 2012 în valoare de 1.295 lei, iar cele constituite anterior s-au redus de la 327.466 lei la 305.086 lei.

Consiliul de administrație propune următoarea repartizare a profitului net în sumă totală de :	1.021.849,75 lei
-rezerve legale	60.649,00 lei
-profit nerepartizat	961.200,75 lei

Potrivit art.33 pct.6 lit.b din Actul Constitutiv societatea nu va distribui dividende pe durata executării Contractului de Delegare. Mentionam ca în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2012 profitul net figurează integral la poziția „Profit net nerepartizat”. Menținerea profitului nerepartizat este cauzată de posibilitatea apariției unor situații ivite pe parcursul implementării Proiectului POS Mediu care presupune disponibilizarea unor sume importante pentru Fondul I.I.D. , ce are ca destinație principală finanțarea proiectului respectiv.

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 Ordinului 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 47.741 lei , 52.199 lei (12.622,50 euro) recuperare cheltuieli considerate neeligibile și ulterior recunoscute eligibile, urmând a le vira în contul IID și 479.737 lei reprezintă penalități ISPA (destinația acestora fiind acoperirea unor cheltuieli cu penalități , dacă va fi cazul , ori alimentarea contului I.I.D.).

-Sumele înregistrate în contul 461.1-Debitori diversi-ISPA-reprezintă penalități de întârziere la finalizarea componentei A-Furnizare apă brută-din cadrul proiectului ISPA (Keviep Kft.) în suma de 6.471.143,32 lei. Aceeași sumă figurează și în contul 472.1-Venituri înregistrate în avans-penalități ISPA.

-Societatea nu deține angajamente financiare sau giruri,
-nu a primit și nu a acordat garanții bancare.

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;

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 Asociația de

Dezvoltare Intercomunitara , iar plata lor se realizează cu avizul Primarilor oraselor, respectiv cu avizul Primarilor comunelor si Presedintelui A.D.I. pentru comune.

-politica privind protecția mediului : prin semnarea contractului de finanțare cu M.M.P. pentru realizarea proiectului „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Satu Mare” se continuă conformarea la Standardele europene de apa potabila si epurata . În cursul anului 2012 au fost finalizate 5 proceduri de licitatie din totalul de 19 proceduri , iar valoarea cheltuielilor de capital este 2.623.235 lei din valoarea totala (fara TVA) de 433.519.445 lei .

Situația financiară a societății pe parcursul exercițiului financiar 2012 este apreciată ca potrivită, ținând cont de contextul economic ce se menține și pe parcursul anului 2012.

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

PREȘEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Mate Ioan