

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 : 6.909.340

RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

încheiat la data de 31 decembrie 2013

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 2013 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 : 433 persoane, fata de 419 persoane in anul 2012.

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

Nr. crt.	Indicatori	-mii lei-		
		BVC 2013	Realizări	%
1.	Venituri totale , din care	46.151	43.685	95,05
	-venituri din activitatea de bază	41.000	39.483	96,30
	-venituri din alte activități(lucrări, penalități , en.el., etc.)	435	737	169,43
	-venituri din chirii	44	42	95,45
	-venituri dn amenzi si penaități	460	490	106,52
	-venituri din surse bugetare(lucrări IID)	3.000	1.258	41,93
	-venituri din producția de imobilizări	916	1.193	130,24
	-venituri din subvenții pt.investiții	48	48	0
	-alte venituri din exploatare si refacturari	240	413	172,08
	-venituri financiare(dobândă,diferențe de curs valutar)	8	21	262,50
2.	Cheltuieli totale , din care:	44.486	40.756	91,62
	-cheltuieli materiale	14.084	13.005	92,34
	-cheltuieli cu personalul	17.436	16.436	96,09
	-cheltuieli cu amortizare și provizioane	980	923	94,26
	-cheltuieli de protocol	24	14	58,33
	-cheltuieli de reclamă și publicitate	80	51	63,75
	-cheltuieli cu sponsorizarea	376	124	32,98
	-cheltuieli de deplasare	156	150	96,15
	-tichete de masă	973	853	87,67

	-redevență din concesionarea bunurilor publice	7.788	7.767	99,73
	-cheltuieli postale și taxe telecomunicatii	136	123	90,44
	-cheltuieli cu servicii bancare	172	133	77,33
	Cheltuieli cu impozite taxe și alte vărsăminte asimilate	648	523	80,71
	-alte cheltuieli	1.619	419	25,88
	-cheltuieli financiare (dobândă, diferențe de curs valutar	14	6	42,86
3.	REZULTATUL BRUT	1.665	2.929	175,92

Indicatori fizici		2012	2013	%
-apă potabilă livrată	mii mc.	7.645	7.301	95,50%
-apă canalizată,epurată	mii mc.	8.231	7.912	96,12%

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

În privința facturilor neîncasate are loc o creștere a soldului cu 15,59% în comparație cu 31.12.2012. Creșterea totală de 1.512.721,36 lei se localizează astfel:

	+1.878.882,43lei la mun.Satu Mare
	- 587.131,85 lei la mun.Carei
	+ 152.059,38 lei la comune
	+ 24.735,51 lei la Tășnad
	+ 38.256,75 lei la Negresti-Oas
	- 11.654,68 lei la Ardud
	+ <u>17.573,82 lei la Livada</u>
TOTAL:	+ 1.512.721,36 lei

Din totalul de 1.878.882.43 lei facturi neîncasate în mun.Satu Mare, 1.307.026,48 lei reprezintă lucrări I.I.D facturate în data de 30 decembrie 2013 și pentru care nu a mai existat timp efectiv de decontare în anul 2013.

S-au constituit provizioane pentru facturi neincasate în anul 2013 în valoare de 197.144,13 lei și au fost înregistrate pierderi din creanțe (clienți insolvăbili,decedați,societăți comerciale radiate de la ORC) în valoare de 100.773,36 lei.

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

	2.506.509,12 lei
-rezerve legale	146.446,00 lei
-profit nerepartizat	2.360.063,12 lei

Potrivit art.34 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 2013 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” în sumă de 119.879,59 lei reprezintă: sume încasate în plus de la clienți în valoare de 67.680 lei și 52.199 lei (12.622,50 euro) recuperare cheltuieli considerate neeligibile și ulterior recunoscute eligibile, urmând a le vira în contul IID .Suma de 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.

-Soldul contului 461 în valoare de 3.000 lei reprezintă cauțiune depusă la Curtea de Apel Oradea în procesul Apaserv vs.AM-POS Mediu aferent contestării corecției pt.SM-CS-01 Louis Berger S.R.L.

-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;

-în ianuarie 2013 s-au făcut reevaluări la clădirile din proprietatea proprie a S.C.APASERV SATU MARE S.A. de către Cabinet Individual Expert Evaluator Vida Constantin. Valoarea proprietății proprii evaluate a fost de 5.145.770 lei. În urma

reevaluării valoarea proprietății proprii a scăzut la 5.082.770 lei. Diferența de 63.000 lei fiind înregistrată pe seama amortizării, astfel:

„212-Construcții” = „1058.1-Rezerve din reeval.construcții”	343.684,02
„2812-Amortizare construcții”=„212-Clădiri”	406,684,02

-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 Intercomunitară, iar plata lor se realizează cu avizul Primarilor orașelor, respectiv cu avizul Primarilor comunelor și Președintelui 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 apă potabilă și epurată. În cursul anului 2012 au fost finalizate 5 proceduri de licitație, iar în anul 2013 încă 7 proceduri de licitație din totalul de 19 proceduri, iar valoarea cheltuielilor de capital este 19.569.203,72 lei din valoarea totală (fără TVA) de 433.519.445 lei.

Situația financiară a societății pe parcursul exercițiului financiar 2013 este apreciată ca potrivită, ținând cont de contextul economic ce se menține și pe parcursul anului 2013.

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

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE



Mate Ioan _____

Stegerean Dănuțiu _____

Nica Petru _____

Buhai Adrian-Grigore _____

Rentea Gheorghe _____

Nagy Szabolcs _____