

## **RAPORT DE ACTIVITATE**

**al Consiliului de Administratie**

**Privind exercitiul financiar pe anul 2013**

### **1. Date generale**

Compania de Apa S.A. Buzau a inceput activitatea in ianuarie 2008 si functioneaza ca societate comerciala pe actiuni cu capital public apartinand unor unitati administrativ teritoriale din judetul Buzau, are sediul social in strada Unirii bloc 8 FGH, municipiul Buzau, judetul Buzau, este inregistrata la ORC sub numarul J10/1610/2007 avand cod unic de inregistrare RO 22987337.

Obiectul de activitate al Companiei de Apa SA il constituie furnizarea serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare in Municipiul Buzau si localitati din Judetul Buzau membre ale Asociatiei de Dezvoltare Intercomunitara Buzau 2008.

Compania de Apa SA Buzau a devenit operator regional pentru judetul Buzau incepand cu ianuarie 2009 odata cu semnarea contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare intre Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara Buzau 2008, unitati administrativ teritoriale delegante si Compania de Apa SA Buzau.

Capitalul social subscris si varsat este de 4.613.700 lei. In structura actionariatului nu s-a produs nici o modificare in anul 2013 si are urmatoarea componenta:

- Municipiul Buzau; 35.000 actiuni in valoare de 3.500.000 lei, reprezentand 75,86% din capitalul social;
- Judetul Buzau; 5.000 actiuni in valoare de 500.000 lei, reprezentand 10,84% din capitalul social;
- Municipiul Rm. Sarat; 4.000 actiuni in valoare de 400.000 lei, reprezentand 8,67% din capitalul social;
- Orasul Nehoiu; 800 actiuni in valoare de 80.000 lei, reprezentand 1,73% din capitalul social;
- Orasul Patirlagele; 700 actiuni in valoare de 70.000 lei, reprezentand 1,52% din capitalul social;
- Orasul Pogoanele; 637 actiuni in valoare de 63.700 lei, reprezentand 1,38% din capitalul social;

La data de 31 decembrie 2013, Compania de Apa S.A. Buzau, asigura gestionarea serviciului de alimentare cu apa si canalizare din 22 localitati din Judetul Buzau astfel: municipiile Buzau, Rm.Sarat, orasele Nehoiu, Patirlagele, Pogoanele comunele Merei, Pietroasele, Ulmeni, Siriu, Cislau , Vernesti, Chiojdu, Valea Ramnicului, Grebanu, Topliceni, Sapoca, Manzalesti, Viperesti, Cernatesti, Beceni, Vintila Voda, Puiesti iar din februarie 2014 si in comuna Murgesti.

Serviciile publice de alimentare cu apa si de canalizare au fost delegate si bunurile din domeniul public al unitatilor administrativ teritoriale au fost concesionate catre Compania de Apa SA Buzau conform Hotararilor Consiliilor Locale mentionate mai sus si a Asociatiei de Dezvoltare Intercomunitara Buzau 2008.

Conform contractului de delegare, pentru bunurile publice concesionate, Compania de Apa S.A. Buzau, calculeaza si deconteaza o redeventa anuala.

Ca urmare a preluarii in operare a activitatii de furnizare a serviciului public de apa si canalizare din alte unitati administrativ teritoriale si a unor modificari la nivelul tarifelor si indicatorilor fizici in anul 2013, bugetul de venituri si cheltuieli al companiei, aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor prin Hotararea nr. 6 din 28.05.2013, a fost rectificat corespunzator si aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor prin Hotararea nr. 13 din 26.11.2013.

## **2. Situatia realizarii programului de productie**

Pentru anul 2013, Compania de Apa S.A. Buzau a avut de realizat un program de productie-prestatie in valoare de 58.002.416 lei, fata de care s-a realizat 59.090.767 lei, indicele de realizare fiind de 101,88%.

Pe activitati, situatia planului de productie valoric se prezinta astfel:

	Activitatea	UM	Val.productie 2013		Dif +/-	%
			programata	realizata		
1	<i>Apa potabila</i>	<i>lei</i>	31.121.210	31.265.960	+144.750	100,47
2	<i>Canalizare-epurare</i>	<i>lei</i>	25.282.156	25.817.562	+535.406	102,12
3	<i>Canal platforma ind.Bz Sud</i>	<i>lei</i>	1.086.150	1.157.642	+71.492	106,58
4	<i>Canal poluant gr.I risc</i>	<i>lei</i>	154.000	261.919	+108.066	170,07
5	<i>Canal poluant gr.II risc</i>	<i>lei</i>	97.000	77.200	-19.800	79,59
	<b>Total cifra de afaceri</b>		<b>57.740.516</b>	<b>58.580.276</b>	<b>+839.907</b>	<b>101,45</b>
6	<i>Diverse –apa, canalizare</i>	<i>lei</i>	261.900	510.491	+248.591	194,91
	<b>Total</b>	<b>lei</b>	<b>58.002.416</b>	<b>59.090.767</b>	<b>+1.088.498</b>	<b>101,88</b>



Programul de productie-prestatie in unitati fizice la data de 31.12.2013, se prezinta astfel:

	Activitatea	UM	Productie 2013		Dif +/-	%
			programata	realizata		
1	<i>Apa potabila</i>	<i>mc</i>	8.113.000	8.146.042	+33.042	100,41
2	<i>Canalizare-epurare</i>	<i>mc</i>	10.706.500	10.959.407	+252.907	102,36
3	<i>Canal platforma ind.Bz Sud</i>	<i>mc</i>	875.000	936.083	+61.083	106,98
4	<i>Canal poluant gr.I risc</i>	<i>mc</i>	400.000	670.523	+270.523	167,63
5	<i>Canal poluant gr.II risc</i>	<i>mc</i>	200.000	159.313	-40.687	79,66
	<b>Total</b>	<b>mc</b>	<b>20.294.500</b>	<b>20.871.368</b>	<b>576.868</b>	<b>102,84</b>

Din datele prezentate mai sus si comparativ cu anul 2012, veniturile din productie realizate sunt mai mari cu 5,8%, compania inregistrand o cifra de afaceri de 58.580 mii lei . Din analiza detaliata a indicatorilor operationali si economici pe centre operationale se constata ca in anul 2013:

- 3 centre operationale ;Buzau, R Sarat si Valea Ramnicului din cele 22 au acoperit cheltuielile directe din veniturile realizate;
- ponderea angajatilor din cele 4 centre ce au acoperit cheltuielile din venituri este egala cu ponderea populatiei deservite din cele 4 centre , respectiv 82%.
- 15 centre operationale din 22 acopera cheltuielile cu personalul din veniturile realizate;
- 7 centre operationale din 22 au o productie fizica de furnizare apa de peste 1% (81.460 mc/an) ; realizand 92% din productie si acestea sunt Buzau, R Sarat, Nehoiu, Merei , Sapoca, Vernesti si Valea Ramnicului iar restul de 15 centre operationale au o productie anuala de 8% ; sub 1% fiecare.

Nivelul indicatorilor fizici si valorici mentionati mai sus sunt consecinta urmatoarelor cauze principale: reducerea activitatii unor agenti economici din cauza crizei economice, folosirea de surse proprii de alimentare cu apa (foraje proprii), de catre agentii economici si populatie cu consum mare de apa, rationalizarea consumului prin contorizarea bransamentelor; aceasta masura ducand la eliminarea risipei si a consumului in exces la abonatii casnici si alte categorii de utilizatori, preluarea in operare a serviciilor de furnizare de apa si canalizare in localitati cu fluctuatii foarte mari in consum de la o perioada la alta, grad foarte mic de conectare a populatiei la reseaua de apa sub 50% in 11 centre operationale, intre 50% si media pe companie de 85,35% 3 centre operationale si 4 centre operationale peste media pe companie, precum si lipsei serviciului de canalizare in 14 centre operationale din 22.

### 3. Rezultatele executarii bugetului de venituri si cheltuieli

#### 3.1. Venituri

Structura veniturilor, realizate la data de 31 decembrie 2013, se prezinta astfel:

Nr.	Denumirea	UM-	BVC	Realizat	%
1	Venituri din exploatare	lei	62.030.000	62.653.723	101,01
2	Venituri financiare	lei	470.000	573.917	122,11
	Total venituri		62.500.000	63.227.640	101,16

Veniturile totale au fost depasite fata de nivelul planificat inregistrand nivelul de 101,01% si veniturile financiare 122,11. Nerealizari nesemnificative s-au inregistrat la unele categorii de venituri precum alte venituri din exploatare si veniturile din imobilizari care cuprinde veniturile din investitii in regie deoarece echipa ce are aceste activitati s-a infiintat la jumatatea anului si nu a reusit sa obtina, in toate cazurile, avizele si autorizatiile de construire, ceea ce a dus la neexecutarea unor lucrari sau executarea partiala in cursul anului 2013.

#### 3.2. Cheltuieli

Nr.	Denumirea	UM-	BVC	Realizat	%
A	Cheltuieli cu bunuri si servicii	lei	17.249.000	17.143.000	<b>99,39</b>
B	Cheltuieli impozitele, taxe, redeventa..-din care: b.cheltuieli cu redeventa	lei	3.166.000	3.188.000	<b>100,69</b>
			2.917.000	2.945.000	<b>100,96</b>
C	Cheltuieli cu personalul	lei	31.425.000	30.111.000	<b>95,82</b>
D	Alte cheltuieli de exploatare din care: e-amortizarea	lei	3.090.000	2.608.000	<b>84,40</b>
			1.750.000	1.689.000	<b>96,51</b>
2	Cheltuieli financiare	lei	770.000	778.000	<b>101,04</b>
	Cheltuieli totale	lei	55.700.000	53.828.000	<b>96,64</b>

In executarea bugetului de venituri si cheltuieli s-a urmarit pastrarea unui echilibru permanent intre veniturile si cheltuielile companiei si se constata ca indicele de crestere a cheltuielilor este sub cel al veniturilor. Cu toate ca veniturile totale au fost depasite 101,16% cheltuielile au inregistrat nivelul de 96,64%. Conducerea companiei a urmarit si realizat utilizarea cu responsabilitate si eficienta a resurselor astfel incat activitatile companiei sa fie permanent rezolvate. Depasirea nivelului planificat la unele categorii de cheltuieli este mica si nesemnificativa; cheltuielile totale nu au fost depasite. Cheltuielile ce au inregistrat depasiri fata de buget sunt cele legate de cursul valutar pentru operatiunile evaluate in valuta cum ar fi redeventa catre Primaria Buzau aferenta imprumutului BEI si dobanda la disponibilul IID inregistrata ca sursa de investitii conform OUG 198/2005.



Pentru evitarea transpunerii in perioadele viitoare a efectelor de neincasare la termen a clientilor, compania ca modalitate de prudenta a estimat, fara a supraevalua, si a constituit, conform legislatiei in vigoare, provizioane pentru creante asupra clientilor. Pe masura incasarii, sumele provizionate vor intra in veniturile si indicatorii perioadei respective.

Cheltuielile cu provizioanele calculate asupra soldului clientilor care nu au achitat la termen facturile pentru serviciile de apa si canalizare s-au determinat conform codului fiscal si s-a aplicat, ca si in anul anterior, acelaasi principiu de constituire, respectiv creante neincasate intr-o perioada ce depaseste 270 de zile de la data scadentei. Din totalul provizioanelor, conform codului fiscal, 30% sunt deductibile fiscal. Clientii cu sume provizionate sunt persoane fizice si persoane juridice care au inregistrat intarzieri mari la plata peste un an in unele cazuri, sau sunt in diferite faze ale procedurii de reorganizare, insolventa sau faliment precum Aromet SA, Bachus SA, BCF Import Export SRL, Cord SA, Ductil Steel SA, Eurolaur Com SRL, Edil Engineering SRL, Metaplast SA, TNT Construct SRL, Vivian Auto Gaz SRL etc. si Asociații de Proprietari cu litigii interne. O parte din acestia au achitat la inceputul anului 2014 iar restul sunt strict monitorizati aplicandu-li-se toate procedurile de judecata, urmarire si recuperare; nu s-au inregistrat sume prescrise. Pentru unele categorii de utilizatori recuperarea creantelor se face foarte greu sau recuperarea este incerta.

Ponderi mari in totalul cheltuielilor de exploatare ale companiei o reprezinta; cheltuielile cu salariile 40%, energia electrica 10%, redeventa 5,5%, amortizarea 3%, obiecte de inventar-contori 3%, apa bruta cumparata 5%, intretinerea si reparatiile retelelor 2%.

Avand in vedere specificul activitatii companiei de prestare/furnizare de servicii de apa si canalizare se constata o pondere mare a cheltuielilor cu salariile si a contributiilor aferente – situatie specifica acestor activitati, care implica supravegherea permanenta a retelelor, echipamentelor si instalatiilor de lucru pentru a asigura nonstop distribuirea apei potabile si preluarea si epurarea apelor reziduale conform contractelor incheiate cu utilizatorii acestor servicii, peste 44.000 de bransamente de apa. De asemeni ponderea personalului de supraveghere si monitorizare a crescut si prin aplicarea OMF 946/2005 codul controlului intern si a necesitatii monitorizarii calitatii apei in tot mai multe centre operationale preluate in operare.

### 3.3. Profit si pierdere

Pe baza datelor inregistrate in evidenta contabila in perioada 01.01.2013-31.12.2013, sintetic, pe activitati, si conform bugetului de venituri si cheltuieli, contul de profit si pierdere al companiei, se prezinta astfel;

ACTIVITATEA	UM	BVC	Realizat	%
Venituri din exploatare	lei	62.030.000	62.653.723	101,01
Venituri financiare	lei	470.000	573.917	122,11
<b>Total venituri</b>	<b>lei</b>	<b>62.500.000</b>	<b>63.227.640</b>	<b>101,16</b>
Cheltuieli de exploatare	lei	54.930.000	53.049.677	96,58
Cheltuieli financiare	lei	770.000	778.192	101,06
<b>Total cheltuieli</b>	<b>lei</b>	<b>55.700.000</b>	<b>53.827.869</b>	<b>96,64</b>
<b>Rezultatul brut</b>	<b>lei</b>	<b>6.800.000</b>	<b>9.399.771</b>	<b>138,23</b>
Impozit pe profit	lei	1.152.000	1.535.688	133,29
<b>Rezultat net (profit)</b>	<b>lei</b>	<b>5.648.000</b>	<b>7.864.083</b>	<b>139,23</b>

In anul 2013, Compania a realizat un profit brut in valoare totala de 9.399.771 lei din care:

- Profit din activitatea de exploatare in suma de 9.604.046 lei, profit cu 14% mai mare decat cel din anul 2012. Depasirea profitului brut a fost posibila prin gestionarea riguroasa a cheltuielilor, folosirea de materiale si lucrari de calitate, supravegherea permanenta a tuturor echipamentelor si instalatiilor, automatizari a unor procese precum si luarea in considerare a viitoarelor investitii ce urmeaza sa le faca compania in centrele operationale cuprinse in programul de finantare POS mediu.
- Pierdere din activitatea financiara, in suma de 204.275 lei – ca urmare a dobanzilor bancare si a diferentelor de curs valutar pentru redeventa si operatiunile de leasing.

### 3.4. Investitii-dotari-reparatii

Lucrarile de investitii care au fost realizate in anul 2013, sunt in concordanta cu strategia de extindere si dezvoltare a serviciului de alimentare cu apa si canalizare, scopul principal fiind mentinerea in functiune a serviciului de apa si canalizare, imbunatatirea calitatii acestuia, reducerea consumurilor si pierderilor precum si conformarea cu cerintele Comunitatii Europene in domeniu.

In anul 2013 s-au realizat urmatoarele categorii de investitii:

- Reabilitarea, inlocuirea si extinderea de retele de apa si bransamente cu urmatoarele lucrari: conducta aductiune Valea Slanicului, magistrala Crang, retea apa Manasia, Maruntisu, Nehoiu, Poieni, Patarlagele, R Sarat, Buzau, Vernesti, Chiojdu, Gura Saratii, Grebanu, Ograzile, Topliceni, Valea Ramnicului, Siriu etc.



- Anul 2013 a fost primul an in care compania, ca urmare a acumularii de resurse in fondul IID – din redeventa inregistrata- a realizat investitii de cca 900.000 lei pe care le-a predate UAT aferente respectiv Merei, Grebanu, Patarlagele, Chiojdu, Cernatesti, Valea Ramnicului si Topliceni.
- Interconectari de PT, separari de alimentari cu energie electrica, reabilitari statii hidrofor in Buzau;
- Foraje, reabilitari de foraje si imprejmuirea acestora in centrele operationale Grebanu, Ulmeni, Valea Ramnicului, Topliceni, Sapoca etc.
- Reabilitarea , inlocuirea unor racorduri de canalizare la Buzau, R Sarat, Nehoiu;
- Amenajarea si dotarea centrelor operationale Manzalesti, V Voda, Beceni si Puiesti preluate in anul 2013;

Pe langa investitiile mentionate mai sus, in cursul anului 2013, s-au mai achizitionat, conform prevederilor din bugetul de venituri si cheltuieli si a resurselor disponibile, aparate de masura , control si reglare, aparate de lucru, echipamente de pompare, reglare presiune, buldoexcavator, autocamioane, autospeciale si autoturisme in leasing si dotari administrativ-functionale in valoare totala de 3.108.496 lei. Tot in anul 2013 s-a achizitionat sediul centrului operational Vernesti; unde activitatea s-a extins si spatiul inchiriat era impropriu.

Pentru buna functionare a sistemelor de apa si de canalizare in anul 2013 s-au executat lucrari de reparatii in valoare de 1.018.516 lei pe intreaga arie de operare a companiei.

In cadrul Programului Operational Sectorial –Mediu “Extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Buzau” au fost semnate toate contractelor de servicii si executare de lucrari. Lucrarile in centrele operationale Buzau, R. Sarat, Pogoanele, Patarlagele si Nehoiu sunt in grafic cu progres fizic si financiar pana la 68 %.

### **3.5. Realizarea obiectivelor companiei**

Contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare, prevede o serie de obligatii ale operatorului pentru asigurarea continuitatii serviciilor in zonele de operare. Dupa inventarierea problemelor din fiecare localitate, compania a intocmit un program de actiuni care au urmarit urmatoarele obiective majore:

- asigurarea continuitatii serviciilor de apa si canalizare in fiecare localitate;
- cresterea sigurantei in functionarea sistemelor de alimentare cu apa si de canalizare;
- dotarea fiecarui centru operational cu utilaje si echipamente necesare activitatii curente in conditii normale de functionare;
- asigurarea conditiilor de lucru pentru toate categoriile de salariatii de la fiecare punct de lucru;

- asigurarea aparatelor de masura- contori- necesari pentru masurarea si facturarea consumurilor reale;
- obtinerea tuturor avizelor si autorizatiilor necesare operarii in toate localitatile preluate;
- monitorizarea permanenta a functionarii retelelor de alimentare cu apa si de canalizare in toate centrele operationale pentru pastrarea calitatii, reducerea pierderilor si asigurarea debitelor necesare consumului;
- actiuni, activitati si lucrari de mentinere a licentelor de functionare si a autorizatiilor specifice de gospodarire a apei potabile si apei uzate;
- asigurarea continuitatii serviciului de alimentare cu apa si de canalizare, in toate locatiile apartinand centrelor operationale, respectandu-se prevederile standardelor pe care compania le are implementate;
- asigurarea integritatii bunurilor companiei prin inventarierea anuala, in urma careia nu s-au constatat diferente;

#### 4. Realizarea indicatorilor de performanta

Indicatorii de performanta stabiliti prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2013 conform contractului de delegare, precum si nivelul de realizare al acestora la 31.12.2013, se prezinta astfel :

Nr.	Denumire indicator	U.M	Prevazut B.V.C	Relizat 2013	Grad de realiz. %
<b>INDICATORI FINANCIARI</b>					
1	<b>Rata profitului brut inainte de amortizare si redeventa</b> : $RPB = \frac{\text{Venit. din expl.} - \text{Chelt. din expl.} + \text{Chelt. cu amortiz. si redeventa}}{\text{Venit. din expl.}}$	%	18,34	22,73	123,94
2	<b>Lichiditatea curenta</b> $LC = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$ 34.648.247/20.094.091		>1	1,72	172,00
3	<b>Viteza de rotatie a clientilor</b> $VR = \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 \text{ zile}$ 14.152.679/58.580.276	zile	65	88	135,38
<b>INDICATORI MANAGERIALI</b>					
1	<b>Populatia deservida pe angajat</b> $PD = \frac{\text{Pop deservita de retea apa}}{\text{Nr. total angajati}}$ 207.209/716	nr.	311	289	92,93
2	<b>Procentul de apa nefacturata</b> : $AN = \frac{\text{Prod. de apa spre distributie} - \text{Volum de apa facturat}}{\text{Prod. de apa spre distributie}}$ 10.681.601-8.146.042	%	26,64	23,74	89,11
3	<b>Nivelul investitiilor totale cumulate pe locuitor</b> $NI = \frac{\text{Nivel investitii de la intrare in vigoare a contractului}}{\text{populatia deservita apa}}$ 36.013.634/207.209	Euro /locuitor	197,60	173,80	87,96
4	<b>Conformarea cu calitatea apei potabila</b>	%	98,50	98,50	100,00



	<i>CCAP=Nr de probe conforme /Nr. probe prelevate 3.586/3.640</i>				
5	<b>Conformarea cu calitatea apei uzate tratate</b> <i>CCAU=Nr. probe conforme / Nr. probe prelevate 12.800/14.543</i>	%	90,00	88,00	97,78
6	<b>Grad de conectare a populatiei la retea apa</b> <i>GCAP=Nr.loc conectati la apa / Nr. total de loc 207.209/245.225</i>	%	85,28	84,50	99,10
7	<b>Grad de conectare a populatiei la canalizare</b> <i>GCAU=Nr. de loc conectati / Nr. total de loc. 147.426/245.225</i>	%	63,81	60,12	94,22
8	<b>Nivel de contorizare</b> <i>NC=Nr.locuitori contorizati / Nr. total de locuitori 42.671/44.158 -bransamente</i>	%	95,65	96,63	101,02
9	<b>Cantitatea de apa nefacturata</b> <i>AN=Prod. de apa spre distributie- Volum de apa fact+ Volum autorizat nefact si consum propriu</i>	Mii mc	2.947	2.758	93,60

Analiza indicatorilor de performanta realizati in anul 2013, releva faptul ca desi sunt unele nerealizari a indicatorilor manageriali-operationali datorita contextului socio-economic generat de criza existenta, de intarzieri in implementarea investitiilor, compania are realizati, cu depasiri importante, indicatorii financiari ce constata o activitate normala si garanteaza continuarea acesteia la parametri normali de functionare conform prevederilor din contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare pe care compania si l-a asumat in calitate de operator regional . Investitiile totale cumulate pe locuitor din investitia –Extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Buzau- are un nivel scazut datorita intarzierii semnarii unor contracte. Numarul zilelor de recuperare a valorii serviciilor prestate catre utilizatori este mai mare decat cel prevazut in contractual de delegare ca urmare a greutatilor in decontarea serviciilor prestate atat din partea persoanelor fizice cat si a persoanelor juridice. Cu toate acestea gradul de incasare se mentine la peste 90%. Ca urmare a mentenantei, reparatiilor si intretinerilor retelelor de apa s-a realizat scaderea pierderilor peste nivelul previzionat 23,74% fata de 26,64%. Gradul de conformare a calitatii apei uzate nu a putut fi realizat deoarece investitiile la statiile de epurare sunt in curs urmand a fi puse in functiune in anii 2014 si 2015. Gradul de conectare a populatiei la reseaua de apa si de canalizare va putea fi atins dupa finalizarea investitiilor in curs. Gradul de contorizare a putut fi realizat ca urmare a contractarii de catre companie a peste 30.000 de contori cu livrare in 4 ani care sa asigure contorizarea 100%. Cantitatea de apa nefacturata este sub nivelul prognozat ca urmare a intretinerii si monitorizarii permanente a sistemelor de extragere, transport, tratare si distributie a apei in toate centrele operationale.

## 5. Bilantul contabil si anexe

Situatia principalilor indicatori din bilantul contabil, incheiat la data de 31.12.2013 se prezinta astfel :

Nr.	Denumirea indicatorului	01.01.2013	31.12.2013	%
A	Active imobilizate, total,	56.811.434	175.570.312	298,53
B	Active circulante, total, din care:	34.855.640	33.905.053	97,27
	-Stocuri	476.970	385.936	80,91
	-Creante comerciale	14.698.060	14.152.679	98,28
	-Disponibilitati banesti (inclusiv IID si POS)	19.505.820	18.889.295	96,83
C	Cheltuieli in avans	49.452	743.194	1502,85
D	Total datorii, din care:	13.212.469	19.922.948	150,78
	-Sume datorate institutiilor de credit	1.242.930	1.570.206	126,33
	-Datorii comerciale- furnizori	3.374.575	3.531.330	104,64
	-Alte datorii sub 1 an	8.382.516	14.613.523	174,33
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE (B+C-D)	21.692.623	14.725.299	67,88
F	TOTAL ACTIVE minus DATORII ( A+E)	78.504.057	190.295.611	242,40
G	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	1.300.327	6.985.783	537,23
H	Provizioane	50.768	171.143	337,10
I	Venituri in avans din care:	64.615.934	170.254.889	263,48
	-subventii pt. investitii (POS)	64.615.934	170.254.889	263,48
J	Capital si rezerve total, din care:	12.537.028	12.883.796	102,76
	-Capital social	4.613.700	4.613.700	100,00
	-Rezerve legale si reevaluare	934.385	1.121.736	120,05
	-Rezultatul exercitiului (profit )	6.905.272	7.864.083	113,88
	-Repartizarea profitului – fond de rezerva	145.340	0	0

Din indicatorii prezentati mai sus, se poate observa influenta asupra nivelului acestora a activitatii de investitii, prin demararea investitiei "Extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Buzau" in valoare de 302.954.342 lei, care in derularea ei a influentat si influenteaza majoritatea indicatorilor. In imobilizarile corporale influenta investitiei este de 98%, in nivelul disponibilitatilor de 30% prin consumarea disponibilitatilor din prefinantare, in total datorii 50% reprezinta garantiile de buna executie retinute, etc.

Indicatorii din bilant reflecta o situatie normala fara riscuri in continuarea activitatii companiei atat in derularea si finalizarea investitiei cat si in activitatea de baza.



## 6. Alte informatii privind activitatea companiei

Alte informatii despre evenimente importante in activitatea companiei dupa 31.12.2013: preluarea in operare a unitati administrativ teritoriale Murgesti incepand cu februarie 2014, cumpararea, prin licitatie, ca urmare a executarii silite, a sediului de la centrul operational Nehoiu in care functionam cu chirie.

Compania are implementat si aplica sistemul de management integrat in domeniul calitatii, mediu, sanatate si securitate ocupationala, siguranta alimentului si responsabilitate sociala. Sistemului de management integrat a fost evaluat de organismul de certificare si s-a constatat a fi eficient si conform cu cerintele standardelor de management si ale companiei. De asemeni compania a implementat si aplica Ordinul nr. 946/2005 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial, cuprinzand standardele de control intern/managerial la entitatile publice si pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial.

Activitatea companiei a fost verificata de autoritatile de control financiar si alte autoritati; constatările nu au fost semnificative si au fost remediate.

Mentionam ca s-a monitorizat aplicarea prevederilor OUG 109/2011 cu privire la: executarea contractului de mandat al directorului general, desfasurarea activitatii operationale, a performantelor financiare si a raportarilor semestriale ale societatii si ca nu s-au constatat abateri de la legislatia in vigoare si a hotararilor Adunarii Generale ale Actionarilor.

Avand in vedere datele de mai sus precum si din alte situatii ce prezinta activitatea companiei din toate punctele de vedere se constata ca activitatea companiei este stabila, se consolideaza si are performante in toate activitatile, are o pozitie financiara buna si nu prezinta riscuri si incertitudini pentru activitatea viitoare.

Mentionam ca intocmirea si prezentarea situatiilor financiare pe anul 2013 a fost facuta in deplina concordanta cu Legea contabilitatii nr.82/1991, OMFP nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si a altor acte normative specifice actualizate.

## Consiliul de Administratie - Compania de Apa SA Buzau

Presedinte,

Ec.Gegea Ion



Director general,

Ec. Tesaru Ionel

11

Director economic,

Ec. Vasii Dragomir