

RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA

S.C. COMPANIA DE APA SA BUZAU

pe anul 2014

1. Date generale

Compania de Apa S.A. Buzau a inceput activitatea in ianuarie 2008 si functioneaza ca societate comerciala pe actiuni cu capital integral de stat, cu actiuni 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 – captarea, tratarea si distributia apei – cod CAEN 3600, respectiv furnizarea de servicii publice de alimentare cu apa potabila si de canalizare-epurare 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 2014 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, reprezentad 1,38% din capitalul social;

La data de 31 decembrie 2014, Compania de Apa S.A. Buzau, asigura gestionarea serviciului de alimentare cu apa si canalizare din 24 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, Murgesti si Sarulesti.

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 2014, bugetul de venituri si cheltuieli al companiei, aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor prin Hotararea nr. 14 din 26.11.2013, a fost rectificat corespunzator si aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor prin Hotararea nr. 14 din 15.12.2014.

2. Situatie realizarii programului de productie

Pentru anul 2014, Compania de Apa S.A. Buzau a avut de realizat un program de productie-prestatie in valoare de 62.113.215 lei, fata de care s-a realizat 63.549.919 lei, indicele de realizare fiind de 102,31%.

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

	Activitatea	UM	Val.productie 2014		Dif +/-	%
			programata	realizata		
1	<i>Apa potabila</i>	<i>lei</i>	<i>32.434.621</i>	<i>32.261.581</i>	<i>-173.040</i>	<i>99,46</i>
2	<i>Canalizare-epurare</i>	<i>lei</i>	<i>27.237.894</i>	<i>28.083.162</i>	<i>845.268</i>	<i>103,10</i>
3	<i>Canal platforma ind.Bz Sud</i>	<i>lei</i>	<i>1.144.000</i>	<i>1.269.406</i>	<i>125.406</i>	<i>110.96</i>
4	<i>Canal poluant gr.I risc</i>	<i>lei</i>	<i>240.000</i>	<i>307.403</i>	<i>67.403</i>	<i>128.08</i>
5	<i>Canal poluant gr.II risc</i>	<i>lei</i>	<i>70.000</i>	<i>18.528</i>	<i>-51.472</i>	<i>26.47</i>
	Total cifra de afaceri		61.126.515	61.940.080	813.565	101,33
6	<i>Diverse –apa, canalizare</i>	<i>lei</i>	<i>986.700</i>	<i>1.609.839</i>	<i>623.139</i>	<i>163,15</i>
	Total	lei	62.113.215	63.549.919	1.436.704	102,31

Programul de productie-prestatie in unitati fizice la data de 31.12.2014, se prezinta astfel:

	Activitatea	UM	Productie 2014		Dif +/-	%
			programata	realizata		
1	<i>Apa potabila</i>	<i>mc</i>	7.790.000	7.795.259	5.259	100.07
2	<i>Canalizare-epurare</i>	<i>mc</i>	10.952.900	11.351.139	398.239	103.64
3	<i>Canal platforma ind.Bz Sud</i>	<i>mc</i>	880.000	976.469	96.469	110.96
4	<i>Canal poluant gr.I risc</i>	<i>mc</i>	600.000	768.506	168.506	128.08
5	<i>Canal poluant gr.II risc</i>	<i>mc</i>	140.000	37.052	-102.948	26.47
	Total	mc	20.362.900	20.928.425	565.525	102.77

Din datele prezentate mai sus si comparativ cu anul 2013, veniturile din productie realizate si cifra de afaceri sunt mai mari cu 7,5% respectiv 5,7%, compania inregistrand o cifra de afaceri de 61.940 mii lei.

Din analiza detaliata a indicatorilor operationali si economici pe centre operationale se constata ca in anul 2014:

- 3 centre operationale ;Buzau, Merei si R Sarat din cele 24 au acoperit cheltuielile directe din veniturile realizate;
- 13 centre operationale din 24 acopera cheltuielile cu personalul din veniturile realizate;
- 8 centre operationale din 24 au o productie fizica de furnizare apa de peste 1% (77.952 mc/an) ; realizand 92% din productie si acestea sunt Buzau, R Sarat, Nehoiu, Vernesti, Merei , Sapoca, Valea Ramnicului si Patarlagele iar restul de 16 centre operationale au o productie anuala de 8% ; sub 1% fiecare.

Nivelul indicatorilor fizici si valorici mentionati mai sus reflecta implicarea companiei in asigurarea unei stabilitati a productiei cu toate ca sunt si cauze obiective care influenteaza mentinerea acestui nivel cum ar fi: reducerea activitatii unor agenti economici, inlocuirea tehnologiilor de fabricatie cu un consum redus de apa, folosirea de surse proprii de alimentare cu apa (foraje proprii), atat la agenti economici cat si populatie, rationalizarea consumului prin contorizarea integrala a bransamentelor, influenta precipitatiilor abundente si indelungate asupra consumului de apa, incetarea activitatii unor agenti economici, case si apartamente nelocuite.

La sfarsitul anului 2014 indicatorii tehnici pe aria de operare a serviciilor de furnizare de apa si canalizare pe UAT a inregistrat urmatoarea structura: 24 UAT cu apa curenta si 11 si cu serviciul de canalizare din care 3 realizate in anul 2014- Valea Ramnicului, Topliceni si Cernatesti.

Gradul de conectare mediu al proprietatilor la reseaua de apa a fost de 84,65%. Nivelul cel mai mare 99,90% Buzau este de 7,5 ori mai mare decat nivelul cel mai mic 13,22% Sarulesti. Peste media conectarii sunt 5 centre operationale si puncte de lucru –Buzau, R Sarat, Sapoca, Valea Ramnicului si Pietroasele, iar sub 50% 7 centre operationale si puncte de lucru – Patarlagele, Ulmeni, Manzalesti, Topliceni, Murgesti, Viperești si Sarulesti.

Fata de anul 2013 se constata o scadere a consumului mediu pe familie-bransament/an de la 81,30 mc la 68,58 mc ca urmare a rationalizarii consumului propriu, a contorizarii integrale, a nelocuirii unor case cca 1.758 si apartamente cca 1.718, cresterii numarului de locuinte temporare-de vacanta, etc. Consumul de apa pe familie-bransament/an este cuprins intre 83,81 mc la Buzau si 27,65 mc la Manzalesti, rezultand un consum mediu lunar pe centru operational cuprins intre 6,98 si 2,30 mc apa.

3. Rezultatele executarii bugetului de venituri si cheltuieli

3.1. Venituri

Structura veniturilor, realizate la data de 31 decembrie 2014, se prezinta astfel:

Nr.	Denumirea	UM-	BVC	Realizat	%
1	Venituri din exploatare	Mii lei	65.270	66.953	102,58
2	Venituri financiare	Mii lei	730	688	94,25
	Total venituri	Mii lei	66.000	67.641	102,49

Veniturile totale au fost depasite fata de nivelul planificat inregistrand nivelul de 102,49%. Veniturile financiare sunt realizate in procent de 94,25% ca urmare a diferentelor de curs valutar la operatiunile aferente tragerilor in euro din imprumutul de cofinantare a investitiilor din POS 2007-2013.

3.2. Cheltuieli

Nr.	Denumirea	UM-	BVC	Realizat	%
A	Cheltuieli cu bunuri si servicii	Mii lei	18.749	18.453	98,42
B	Cheltuieli impozitele, taxe, redeventa..-din care: b.cheltuieli cu redeventa	Mii lei	3.359 3.010	3.114 2.866	92,70 95,22
C	Cheltuieli cu personalul	Mii lei	32.762	32.239	98,40
D	Alte cheltuieli de exploatare din care: e-amortizarea	Mii lei	3.160 1.900	2.478 1.952	78,41 102,72
2	Cheltuieli financiare	Mii lei	770	1.172	152,21
	Cheltuieli totale	Mii lei	58.800	57.456	97,71

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, veniturile totale sunt mai mari cu 2,49% , iar cheltuielile totale mai mici cu 2,29%.

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 financiare din diferentele de curs valutar pentru operatiunile aferente imprumutului BERD de cofinantare a proiectului POS-mediu.

Pentru evitarea transpunerii în perioadele viitoare a efectelor de neincasare a unor clienți, compania ca modalitate de prudență, a estimat, fără a supraevalua, și a constituit, conform legislației în vigoare, provizioane în valoare de 3.607 mii lei pentru creanțe care pot deveni incerte la încasare. Pe măsura încasării, sumele provizionate vor intra în veniturile și indicatorii perioadei respective. Din totalul provizioanelor, conform codului fiscal, 30% sunt deductibile fiscal. Clienții cu sume provizionate sunt persoane fizice și persoane juridice care au înregistrat întârzieri mari la plată peste un an în unele cazuri, sau sunt în diferite faze ale procedurii de reorganizare, insolvență sau faliment precum Metaplast SA, Arc Trading, Prodal Com SRL, Comterm SA, Eurolaur Com SRL, Mialex SRL, Bachus SA, MG Profesio SRL, Modemat Pres SRL, Vivian Auto SRL, TNT Construct SRL, etc. și Asociații de Proprietari cu litigii interne. O parte din aceștia au achitat la începutul anului 2015 iar restul sunt monitorizați aplicându-li-se toate procedurile de recuperare; notificare, esalonare, chemare în judecată, executare silită, debransare, etc- nu s-au înregistrat sume prescrise. Pentru unele categorii de utilizatori recuperarea creanțelor se face foarte greu sau recuperarea este incertă.

Ponderi semnificative în totalul cheltuielilor de exploatare ale companiei o reprezintă; cheltuielile cu salariile 44,9%, contribuții la salarii 11,3%, energia electrică 8,2%, întreținerea și reparațiile executate de terți sau în regie proprie 8,0%, cheltuielile materiale 6,8%, redevența 5,0%, amortizarea 3,4%, apă brută cumpărată 3,2%, , tichete de masă 2,6%, apă tehnologică 1,8%, obiecte de inventar-contori 1,6%, și restul alte cheltuieli sub unu la sută.

Având în vedere specificul activității companiei de prestare/furnizare de servicii de apă și canalizare se constată o pondere mare a cheltuielilor cu salariile și a contribuțiilor aferente – situație specifică acestor activități, care implică supravegherea permanentă a rețelelor, echipamentelor și instalațiilor de lucru pentru a asigura fără întrerupere distribuția apei potabile și preluarea și epurarea apelor reziduale conform contractelor încheiate cu utilizatorii acestor servicii, peste 48.150 de bransamente de apă și 20.331 racorduri de canalizare. De asemenea ponderea personalului de supraveghere și monitorizare a crescut și prin punerea în funcțiune a obiectivelor de investiții din proiectul POS mediu 2007-2013 în localitățile Buzău, R Sarat, Nehoiu, Patarlagele și Pogoanele; unde au fost realizate noi stații de tratare apă și de epurare.

3.3. Profit și pierdere

Pe baza datelor înregistrate în evidența contabilă în perioada 01.01.2014-31.12.2014, sintetic, pe activități, și conform bugetului de venituri și cheltuieli, contul de profit și pierdere al companiei, se prezintă astfel;

ACTIVITATEA	UM	BVC	Realizat	%
Venituri din exploatare	Mii lei	65.270	66.953	102,58
Venituri financiare	Mii lei	730	688	94,25
Total venituri	Mii lei	66.000	67.641	102,49
Cheltuieli de exploatare	Mii lei	58.030	56.284	96,99
Cheltuieli financiare	Mii lei	770	1.172	152,21
Total cheltuieli	Mii lei	58.800	57.456	97,71
Rezultatul brut	Mii lei	7.200	10.185	141,46
Impozit pe profit	Mii lei	1.208	1.628	134,79
Rezultat net (profit)	Mii lei	5.992	8.557	142,80

In anul 2014, Compania a realizat un profit brut in valoare totala de 10.185 mii lei din care:

- Profit din activitatea de exploatare in suma de 10.669 mii lei, profit cu 8,35% mai mare decat cel din anul 2013. 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, automatizarea unor procese precum si punerea in functiune a unor investitii de inlocuire si reabilitare echipamente si retele de apa si canalizare reducand astfel cheltuielile de intretinere.
- Pierdere din activitatea financiara, in suma de 484 mii lei – ca urmare a diferentelor de curs valutar la imprumutul BERD.

3.4. Investitii-dotari-reparatii

Lucrarile de investitii care au fost realizate in anul 2014, 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 2014 s-au realizat urmatoarele :

Investitiile din surse proprii au constat in principal reabilitarea, inlocuirea si extinderea de retele de apa si canalizare in valoare de 2.085 mii lei in: inlocuire retea distributie apa in Buzau retele stadale si modernizari in PT, bransamente electrice bazine Pietroasele si Patarlagele, cabine clorinare Chiojdu si Patarlagele, imprejmuii foraje Voetin, retea apa Coltul Pietrii, Sarulesti, Sarbesti, Dealul Viei, Nehoiu, si retea canalizare Pogoanele, Nehoiu, R Sarat, etc. Au fost realizate investitii in construirea unei anexe sociale pentru echipele de intretinere retele de apa, de canalizare si mentenenta retele, precum si realizarea unui soft de gestionare pierderi in reseaua de alimentare si distributie a apei.

Investitiile din fondul IID – fond constituit din redeventa realizata, impozitul pe profit si dividende- au fost in valoare de 1.703 mii lei cu lucrari in: inlocuire magistrala Crang, drum acces statia de epurare Nehoiu, retea apa Valea Putului, Nenciulesti, Patarlagele, Vernesti, R Sarat, Chiojdu, Cislau, Candesti, Ulmeni, etc.

Dotari independente achizitionate in valoare totala de 1.095 mii lei ce au constat in aparate de masura , control si reglare, aparate de lucru, echipamente de pompare, reglare presiune, echipamente IT, echipamente de laborator si administrativ-functionale.

Reparatiile si intretinerile au fost in valoare de 4.541 mii lei si au cuprins intretinerea retelelor de apa de canalizare, a forajelor, a statiilor de tratare si pompare apa, a statiilor de epurare, a echipamentelor din dotare, etc.

In cadrul Programului Operational Sectorial –Mediu “Extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Buzau” au fost finalizate toate contractele de lucrari; investitiile fiind puse in functiune in toate locatiile; respectiv statii tratare apa R Sarat, Topliceni, Grebanu, Valea Ramnicului, Nehoiu, Patarlagele si Pogoanele, statii de epurare R Sarat, Nehoiu, Patarlagele, Pogoanele si Buzau, retele de apa si canalizare la Buzau, Pogoanele, R Sarat, Valea Ramnicului, Topliceni, Patarlagele si Nehoiu.

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. Permanent se inventarieaza, actualizeaza si evalueaza starea sistemelor de apa si canalizare din aria de operare pentru care compania actioneaza in realizarea obiectivelor sale de baza, cum ar fi :

- 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 cu personal si conditii de lucru pentru toate categoriile de salariati de la fiecare punct de lucru;
- asigurarea aparatelor de masura- control- necesare pentru masurarea si facturarea consumurilor reale si monitorizarea calitatii serviciilor;
- obtinerea si actualizarea 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 2014 conform contractului de delegare, precum si nivelul de realizare al acestora se prezinta astfel :

Nr.	Denumire indicator	U.M	Prevazut B.V.C	Relizat 2014	Grad de realiz. %
	INDICATORI FINANCIARI				
1	Rata profitului brut inainte de amortizare si redeventa :RPB= Venit. din expl.- Chelt. din expl.+ Chelt.cu amortiz. si redeventa) / Venit. din expl. 66952437-56283425+2866041+1904483/66952437	%	18,50	23,06	124,64
2	Lichiditatea curenta LC=Active circulante / Datorii curente 53.060.418/29.954.424		>1,0	1,77	177,0
3	Viteza de rotatie a clientilor VR=Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 365 zile 15.952.043/61.940.080	zile	65	94	144,62
	INDICATORI MANAGERIALI				
1	Populatia deservida pe angajat PD=Pop deservita de retea apa / Nr. total angajati 209.535/768	nr.	269	273	101,49
2	Procentul de apa nefacturata : AN=Prod.de apa spre distributie- Volum de apa facturat /Prod. de apa spre distributie 10.642.536-7.795.259	%	26,19	26,75	102,14
3	Nivelul investitiilor totale cumulate pe locuitor NI=Nivel investitii de la intrare in vigoare a contractului/populatia deservita apa 65.660.967/209.535	Euro /locuitor	236,8	313,4	132,3
4	Conformarea cu calitatea apei potabila CCAP=Nr de probe conforme /Nr. probe prelevate 3.693/3.761	%	98,5	98,19	99,69
5	Conformarea cu calitatea apei uzate tratate CCAU=Nr. probe conforme / Nr. probe prelevate 13.140/14.930	%	88,0	88,01	100,01
6	Grad de conectare a populatiei la retea apa GCAP=Nr.loc conectati la apa / Nr. total de loc 209.535/247.537	%	84,32	84,65	100,39
7	Grad de conectare a populatiei la canalizare GCAU=Nr. de loc conectati / Nr. total de loc. 147.974/247.537	%	59,69	59,78	100,15
8	Nivel de contorizare NC=Nr.locuitori contorizati / Nr. total de locuitori 43.746/44.898 -bransamente	%	97,19	97,43	100,25
9	Cantitatea de apa nefacturata AN=Prod. de apa spre distributie- Volum de apa fact+ Volum autorizat nefact si consum propriu 10.642.536-(7.597.771+197.488)	Mii mc	2.765	2.847	102,97

Analiza indicatorilor de performanta realizati in anul 2014, releva faptul ca nivelul acestora se situeaza la nivelul preocuparilor companiei de a asigura furnizarea catre utilizatori de servicii conform obligatiilor asumate prin contractelor de furnizare. Investitiile totale cumulate pe locuitor din investitia –Extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Buzau- are un nivel corespunzator ca urmare a finalizarii contractelor de lucrari. 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 98%. Ca urmare a noilor investitii nivelul pierderilor este putin depasit ca urmare a perioadelor de probe a noilor echipamente montate. Gradul de conformare a calitatii apei potabile si uzate a fost de asemeni influentat de investitiile noi in sensul cresterii parametrilor monitorizati. Gradul de conectare a populatiei la reseaua de apa si de canalizare a fost atins in urma finalizarii investitii lor. Gradul de contorizare a fost realizat ca urmare a finalizarii programului de contorizare prin care compania a contractat 30.000 de contori cu livrare in 4 ani care asigura contorizarea totala a bransamentelor de apa. Cantitatea de apa nefacturata este putin sub nivelul prognozat ca urmare a intrarii in exploatare a noilor echipamente de masura la fiecare sursa de apa. Monitorizarea indicatorilor de mai sus se realizeaza permanent pe toate componentele retelei de apa respectiv 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 31.12.2014 se prezinta astfel :

Nr.	Denumirea indicatorului	01.01.2014	31.12.2014	%
A	Active imobilizate, total,	175.570.312	309.585.859	176,3
B	Active circulante, total, din care:	33.905.053	53.012.865	156,3
	-Stocuri	385.936	115.886	30,0
	-Creante comerciale	14.152.679	15.952.043	112,7
	-Disponibilitati banesti (inclusiv IID si POS)	18.889.295	36.293.121	192,1
C	Cheltuieli in avans	743.194	47.553	6,3
D	Total datorii, din care:	19.922.948	29.772.266	149,4
	-Sume datorate institutiilor de credit	1.570.206	4.034.978	256,9
	-Datorii comerciale- furnizori	3.531.330	2.060.729	58,3
	-Alte datori sub 1 an	14.613.523	23.537.531	161,0
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE (B+C-D)	14.725.299	23.288.152	158,1

F	TOTAL ACTIVE minus DATORI (A+E)	190.295.611	332.874.011	174,9
G	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	6.985.783	26.937.623	385,6
H	Provizioane	171.143	182.158	106,4
I	Venituri in avans din care:	170.254.889	291.432.013	171,1
	-subventii pt. investitii (POS)	170.254.889	291.432.013	171,1
J	Capital si rezerve total, din care:	12.883.796	14.322.217	111,1
	-Capital social	4.613.700	4.613.700	100,0
	-Rezerve legale si reevaluare	1.121.736	1.151.203	102,6
	-Rezultatul exercitiului (profit)	7.864.083	8.556.211	108,8
	-Repartizarea profitului – fond de rezerva	0	0	0

Din datele prezentati mai sus, se poate observa influenta asupra nivelului acestora a activitatii de investitii POS –mediu 2007-2013, prin derularea proiectului “Extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Buzau” in valoare de 341.661.747 lei, care in derularea lui a influentat si influenteaza majoritatea indicatorilor.

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

6. Alte informatii privind activitatea companiei

Compania prin compartimentele de specialitate a actionat in scopul realizarii obiectivului de baza si anume furnizarea fara intrerupere a apei potabile si a serviciului de canalizare si epurare a apelor uzate precum si mentinerea parametrilor de calitate conform cu standardele in vigoare. Principalele activitati si actiuni desfasurate in anul 2014 au fost:

- recertificarea, monitorizarea, coordonarea, dezvoltarea si mentinerea sistemul de management integrat in domeniul calitatii, siguranta alimentului, mediu, sanatate si securitate ocupationala, 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.
- implementarea unui modul de soft pentru gestionarea pierderilor, initierea de actiuni de recuperare create in toate cazurile aparute, intocmirea si depunerea tuturor documentatiilor pentru gospodarirea apelor, a studiilor hidrogeologice, s-a obtinut si mentinut functionarea ca laboratoare autorizate laboratorul de apa potabila, apa uzata si laboratorul de verificari metrologice.

- modificarea si completarea regulamentului de organizare si functionare, a organigramei, a statului de functiuni, a regulamentului intern si a contractului colectiv de munca ca urmare a punerii in functiune a unor obiective noi, infiintarea de noi activitati si a reglementarilor legislative.
- activitatea companiei a fost verificata de autoritatile de control pe diferite domenii; protectia consumatorului, metrologie, financiar, situatii de urgenta, etc, constatarile au fost fara efecte asupra activitatii companiei.
- 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 2014 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



Director economic,

Ec. Vasii Dragomir