

Nr 20786/22.09.2021

Nr CA 144/22.09.2021

COMPANIA DE APA SA BUZAU
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
RAPORT SEMESTRIAL - pentru Semestrul I 2021 –

intocmit in conformitate cu prevederile din OUG nr. 109/2011
privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice
si a actului constitutiv al societatii

1. PREZENTARE COMPANIA DE APA SA BUZAU

- 1. 1.Date generale
- 1. 2.Aria de operare si populatia deservita

2. REALIZAREA OBIECTIVELOR COMPANIEI

- 2.1. Realizarea planului de productie
- 2.2. Realizarea veniturilor si cheltuielilor de productie
- 2.3. Realizarea indicatorilor operationali
- 2.4. Raportare contabila semestriala
- 2.5. Realizarile comerciale si financiare ale companiei

4. REALIZAREA OBIECTIVELOR DE INVESTITII-DOTARI-REPARATII

- 4.1. Realizarea investitiilor, reparatiilor si a dotarilor
- 4.3. Program de investitii in infrastructura de apa si apa uzata - POIM 2014-2020

4. EXECUTAREA CONTRACTELOR DE MANDAT

- 4.1. Consiliul de administratie
- 4.2. Conducerea executiva
 - 1. Informare privind executia mandatului (activitati din perioada raportata)
 - 2. Schimbarile semnificative in situatia afacerilor care ar putea afecta performanta companiei sau perspectivele sale strategice
 - 3. Schimbarile semnificative in aspectele externe care ar putea afecta performanta companiei sau perspectivele sale strategice

5. CONTROLUL INTERN AL SOCIETATII

- 5.1. Controlul intern-managerial-sistemul de management integrat
- 5.2. Controlul calitatii productiei
- 5.3. Alte forme de control

6. ALTE INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI

1. PREZENTARE COMPANIA DE APA SA BUZAU

1.1. 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 6 actionari reprezentand unitati administrativ teritoriale din judetul Buzau. Compania are sediul social in strada Spiru Haret nr.6, municipiul Buzau, judetul Buzau, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub numarul J10/1610/2007 avand cod unic de inregistrare RO 22987337.

Capitalul social subscris si varsat este de 4.613.700 lei. In structura actionariatului nu s-a produs nici o modificare in semestrul I 2021.

Obiectul de activitate al Companiei de Apa SA il constituie – captarea, tratarea si distributia apei – cod CAEN 3600. Activitatea se desfasoara in baza Legii 51/2006 privind serviciile comunitare de utilitati publice si a Legii 241/2006 privind serviciul de alimentare cu apa si de canalizare cu completarile si modificarile aduse de alte acte normative.

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.

Compania de Apa, ca operator de servicii, detine licenta de operare clasa 2 nr. 4194 din 21.03.2018 pentru serviciul public de alimentare cu apa si de canalizare potrivit Ordinului nr. 118 din 21.03.2018 emis de Autoritatea Nationala de Reglementare pentru Servicii Comunitare de Utilitati Publice.

Unitatile administrativ teritoriale membre ale Asociatiei de Dezvoltare Intercomunitara Buzau 2008, prin Hotararile Consiliilor Locale, au delegat serviciile publice de alimentare cu apa si canalizare, respectiv au dat in concesiune bunurile din domeniul public catre Compania de Apa SA Buzau.

Exploatarea, intretinerea si gestionarea bunurilor publice concesionate se face conform contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare in vigoare.

1.2. Aria de operare si populatia deservita

La data de 30 iunie 2021, Compania de Apa S.A. Buzau, asigura gestionarea serviciului de alimentare cu apa din 33 UAT din care 12 UAT au si serviciul de canalizare astfel: municipiile Buzau, Ramnicu Sarat, orasele Nehoiu; Patarlagele, Pogoanele; comunele Merei, Pietroasele, Ulmeni, Siriu, Cislau, Vernesti, Chiojdu, Valea Ramnicului, Grebanu, Topliceni, Sapoca, Manzalesti, Viperesti, Cernatesti, Beceni, Vintila Voda, Puiesti, Murgesti, Sarulesti, Costesti, Sahateni, Valea Salciei, Padina, Naeni, Cozieni, Magura, Calvinii si Movila Banului.

Populatia deservita pe intreaga arie de operare: alimentare cu apa :102.193 proprietati cu peste 255 mii locuitori; canalizare: 68.283 proprietati cu peste 170 mii locuitori.

2. REALIZAREA OBIECTIVELOR COMPANIEI

2.1. Realizarea planului de productie

La 30.06.2021 nivelul realizarilor pe companie, zone, sectoare si unitati operationale se prezinta astfel:

Productia de apa distribuita

	Punctul de Lucru	UM	Productie cumulata		Dif +/- mc	Procent %
			Plan	Realizat		
	Total CAB -A+B	mc	3.903.800	3.894.139	-9.661	99,8%
A	ZONA METROPOLITANA	mc	2.481.800	2.389.774	-92.026	96,3%

1	Buzau	mc	2.375.000	2.262.870	-112.130	95,3%
2	Lipia	mc	12.000	15.450	3.450	128,8%
3	Spataru	mc	8.000	11.989	3.989	149,9%
4	Vernesti	mc	86.800	99.465	12.665	114,6%
B	ZONA JUDETEANA	mc	1.422.000	1.504.365	82.365	105,8%
	Sect. RM. SARAT	mc	727.200	754.215	27.015	103,7%
1	Rm. Sarat	mc	551.000	562.832	11.832	102,1%
2	Valea Ramnicului	mc	64.000	71.763	7.763	112,1%
3	Grebanu	mc	46.500	48.318	1.818	103,9%
4	Topliceni	mc	15.000	18.963	3.963	126,4%
5	Puiesti	mc	46.200	47.339	1.139	102,5%
6	Murgesti	mc	4.500	5.000	500	111,1%
	Sect. VALEA BUZAULUI	mc	269.300	313.646	44.346	116,5%
1	Patarlagele	mc	61.000	75.612	14.612	124,0%
2	Nehoiu	mc	108.000	123.360	15.360	114,2%
3	Siriu	mc	24.000	25.150	1.150	104,8%
4	Cislau	mc	32.000	33.836	1.836	105,7%
5	Chiojdu	mc	16.000	18.585	2.585	116,2%
6	Viperesti	mc	3.700	3.993	293	107,9%
7	Calvini	mc	5.600	6.913	1.313	123,4%
8	Cozieni	mc	6.000	8.790	2.790	146,5%
9	Magura	mc	13.000	17.407	4.407	133,9%
	Sect. VALEA SLANICULUI	mc	165.200	159.995	-5.205	96,8%
1	Manzalesti	mc	8.400	11.169	2.769	133,0%
2	Cernatesti	mc	40.000	41.387	1.387	103,5%
3	Beceni	mc	34.100	33.605	-495	98,5%
4	Vintila Voda	mc	15.900	17.638	1.738	110,9%
5	Sarulesti	mc	3.500	4.193	693	119,8%
6	Valea Salciei	mc	3.200	3.566	366	111,4%
7	Sapoca	mc	60.100	48.437	-11.663	80,6%
	Sect. BUZAU SUD	mc	260.300	276.509	16.209	106,2%
1	Merei	mc	80.000	74.768	-5.232	93,5%
2	Pietroasele	mc	35.000	36.080	1.080	103,1%
3	Pogoanele	mc	67.000	79.082	12.082	118,0%
4	Ulmeni	mc	11.600	13.688	2.088	118,0%
5	Zoresti	mc	17.000	16.771	-229	98,7%
6	Sahateni	mc	6.400	9.480	3.080	148,1%
7	Padina	mc	28.300	29.186	886	103,1%
8	Naeni	mc	7.800	10.256	2.456	131,5%
9	Movila Banului	mc	7.200	7.198	-2	100,0%

Productia fizica canalizare - epurare

Nr. PL	Punctul de Lucru	UM	Productie Sem. I		Dif +/- mc	Procent %
			Plan	Realizat		
	Total CAB A+B	mc	4.049.000	4.346.375	297.375	107,3%

A	ZONA METROPOLITANA	mc	3.320.000	3.524.600	204.600	106,2%
1	Buzau	mc	3.320.000	3.524.600	204.600	106,2%
B	ZONA	mc	729.000	821.775	92.775	112,7%
	Sect. RM.	mc	576.200	652.405	76.205	113,2%
1	Rm. Sarat	mc	568.000	638.891	70.891	112,5%
2	Valea Ramnicului	mc	6.100	10.456	4.356	171,4%
3	Topliceni	mc	2.100	3.058	958	145,6%
	Sect. VALEA BUZAULUI	mc	93.800	105.770	11.970	112,8%
1	Patarlagele	mc	24.000	26.951	2.951	112,3%
2	Nehoiu	mc	63.000	69.068	6.068	109,6%
3	Cislau	mc	1.600	1.921	321	120,1%
4	Chiojdu	mc	5.200	7.830	2.630	150,6%
	Sect. VALEA SLANICULUI	mc	7.000	7.981	981	114,0%
1	Cernatesti	mc	2.700	3.380	680	125,2%
2	Beceni	mc	4.300	4.601	301	107,0%
	Sect. BUZAU SUD	mc	52.000	55.619	3.619	107,0%
1	Merei	mc	18.000	12.168	-5.832	67,6%
2	Pogoanele	mc	34.000	43.451	9.451	127,8%

Reducerea pierderilor - apa nefacturata

Punctul de Lucru	UM	Plan		Pierderi		Realizat		Pierderi	
		Productia	Productia	Mc	%	Productia	Productia	Mc	%
Total CAB	mc	5.598.390	3.903.800	1.694.590	30,27	5.610.784	3.894.139	1.716.645	30,60
ZONA METROPOLITANA	mc	3.263.116	2.481.800	781.316	23,94	3.076.836	2.389.774	687.062	22,33
Buzau	mc	3.064.516	2.375.000	689.516	22,50	2.857.560	2.262.870	594.690	20,81
Lipia	mc	15.000	12.000	3.000	20,00	16.229	15.450	779	4,80
Spataru	mc	10.000	8.000	2.000	20,00	15.664	11.989	3.675	23,46
Vernesti	mc	173.600	86.800	86.800	50,00	187.383	99.465	87.918	46,92
ZONA JUDETEANA	mc	2.335.274	1.422.000	913.274	39,11	2.533.948	1.504.365	1.029.583	40,63
Sect. RM. SARAT	mc	1.266.743	727.200	539.543	42,59	1.351.087	754.215	596.872	44,18
Rm. Sarat	mc	1.039.623	551.000	488.623	47,00	1.114.383	562.832	551.551	49,49
Valea Ramnicului	mc	85.333	64.000	21.333	25,00	92.666	71.763	20.903	22,56
Grebanu	mc	59.615	46.500	13.115	22,00	61.422	48.318	13.104	21,33
Topliceni	mc	17.647	15.000	2.647	15,00	17.981	18.963	-982	-5,46
Puiesti	mc	59.231	46.200	13.031	22,00	58.122	47.339	10.783	18,55
Murgesti	mc	5.294	4.500	794	15,00	6.513	5.000	1.513	23,23
Sect. VALEA BUZAULUI	mc	454.428	269.300	185.128	40,74	492.162	313.646	178.516	36,27
Patarlagele	mc	81.333	61.000	20.333	25,00	99.258	75.612	23.646	23,82
Nehoiu	mc	207.692	108.000	99.692	48,00	204.013	123.360	80.653	39,53
Siriu	mc	31.169	24.000	7.169	23,00	34.611	25.150	9.461	27,34
Cislau	mc	45.714	32.000	13.714	30,00	54.444	33.836	20.608	37,85
Chiojdu	mc	19.512	16.000	3.512	18,00	19.945	18.585	1.360	6,82
Viperesti	mc	4.933	3.700	1.233	24,99	6.345	3.993	2.352	37,07
Calvini	mc	28.000	5.600	22.400	80,00	29.264	6.913	22.351	76,38

Cozieni	mc	12.000	6.000	6.000	50,00	20.814	8.790	12.024	57,77
Magura	mc	24.075	13.000	11.075	46,00	23.468	17.407	6.061	25,83
Sect. VALEA SLANICULUI	mc	252.632	165.200	87.432	34,61	329.268	159.995	169.273	51,41
Manzalesti	mc	10.769	8.400	2.369	22,00	29.678	11.169	18.509	62,37
Cernatesti	mc	76.923	40.000	36.923	48,00	60.983	41.387	19.596	32,13
Beceni	mc	43.718	34.100	9.618	22,00	84.585	33.605	50.980	60,27
Vintila Voda	mc	20.385	15.900	4.485	22,00	46.843	17.638	29.205	62,35
Sarulesti	mc	4.375	3.500	875	20,00	11.494	4.193	7.301	63,52
Valea Salciei	mc	4.000	3.200	800	20,00	6.097	3.566	2.531	41,51
Sapoca	mc	92.462	60.100	32.362	35,00	89.588	48.437	41.151	45,93
Sect. BUZAU SUD	mc	361.471	260.300	101.171	27,99	361.431	276.509	84.922	23,50
Merei	mc	108.108	80.000	28.108	26,00	101.295	74.768	26.527	26,19
Pietroasele	mc	46.667	35.000	11.667	25,00	50.112	36.080	14.032	28,00
Pogoanele	mc	83.750	67.000	16.750	20,00	96.532	79.082	17.450	18,08
Ulmeni	mc	16.571	11.600	4.971	30,00	17.743	13.688	4.055	22,86
Zoresti	mc	34.000	17.000	17.000	50,00	20.882	16.771	4.111	19,69
Sahateni	mc	16.000	6.400	9.600	60,00	13.332	9.480	3.852	28,89
Padina	mc	35.375	28.300	7.075	20,00	38.945	29.186	9.759	25,06
Naeni	mc	12.000	7.800	4.200	35,00	12.980	10.256	2.724	20,99
Movila Banului	mc	9.000	7.200	1.800	20,00	9.610	7.198	2.412	25,10

Gradul de realizare a planului valoric de productie este de 103,5%; in unitati fizice productia de apa potabila s-a realizat in procent de 99,8% iar productia fizica de apa uzata-epurata de 107,3%. Nivelul de pierderi este de 30,60% fata de 30,27% planificat.

Factori care au influentat nivelul productiei:

- in majoritatea sistemelor de furnizare a apei potabile nivelul planificat a fost realizat sau depasit, nerealizarea productiei de apa vanduta de 0,2% se regaseste la cateva sisteme cum ar fi: Buzau(-4,7%), Beceni(-1,5%), Sapoca(-19,4%), Merei(-6,5%), Zoresti(-1,3%) unde ploile abundente si inactivitatea unor agenti economici au influentat productia de apa;

- o realizare cu 7,3% a cantitatii de apa uzata tratata fata de nivelul planificat; toate sistemele au inregistrat depasiri cu exceptia sistemului de la Merei cu o nerealizare de 32,4% generat de inactivitatea agentilor economici horeca din zona;

- indicatorul apa nefacturata de 30,60% fata de 30,27% a fost si este influentat in continuare de factori ca: vechimea conductelor din cauza carora se produc avarii frecvente; utilizatori casnici necontorizati cu un consum mai mare decat nivelul normat de facturare in pausal; posibila existenta a unor consumatori fraudulosi nedepistati inca; erori de masura datorata clasei de precizie inferioara a unor contoare din retea: etc.

2.2. Realizarea veniturilor si cheltuielilor de productie

In semestrul I 2021 realizarile companiei, conform executiei bugetului de venituri si cheltuieli sunt:

	Indicatorii	Rd	Plan sem I	Realizat sem	%
1	Venituri totale	1	39.970	41.355	103,5

2	1.Venituri din exploatare	2	39.770	41.326	103,9
3	2.Venituri financiare	22	200	29	14,5
4	Cheltuieli totale	28	39.271	35.642	90,8
5	1.Cheltuieli de exploatare	29	38.709	35.084	90,6
6	A.Cheltuieli cu bunuri si servicii	30	11.903	10.858	91,2
7	B.Cheltuieli cu impozitele si taxele	78	1.857	1.786	96,2
8	C.Cheltuieli cu personalul	85	20.329	20.091	98,8
9	D.Alte cheltuieli de exploatare	113	4.620	2.348	50,8
10	2.Cheltuieli financiare	130	562	559	99,4
11	Rezultatul brut	138	699	5.713	816,9
12	1.Rezultatul brut din exploatare		1.061	6.242	588,3
13	2.Rezultatul brut financiar		-362	-530	146,4

Din analiza datelor de mai sus se constata o executie echilibrata a bugetului in sensul ca gradul de realizare al veniturilor totale de 103,5% este mai mare decat gradul de realizare al cheltuielilor totale de 90,8%. Planul de productie a fost realizat in procent de 103,5%. Fata de perioada similara a anului trecut se constata o crestere a cifrei de afaceri cu 9,6%, de la 33.289 mii lei la 36.484 mii lei.

Gradul de realizare al cheltuielilor totale este de 90,8%. Nivelul redus al cheltuielilor a fost influentat de urmatoarele categorii de cheltuieli: achizitia de piese de schimb 79,4%, cheltuieli cu reparatiile 84,4%, cheltuieli privind natura obiectelor de inventar 23,93%, cheltuieli pregatirea profesionala 43,73%. Depasiri de cheltuieli s-au inregistrat la serviciile bancare si asimilate – prin cresterea ponderii incasarilor prin banci in loc de ghisee proprii, cheltuieli cu redeventa in valuta – prin nivelul de curs valutar in crestere care a influentat si o crestere fata de plan a cheltuielile financiare la operatiunile in valuta.

Din activitatea de exploatare se inregistreaza un profit brut de 6.242 mii lei, dar din cauza diferentelor nefavorabile de curs valutar a rezultat o pierdere financiara de 530 mii lei ceea ce a dus la un profit brut final de 5.713. Nivelul de realizare al profitului brut este de 816.9% fata de cel planificat.

2.3. Realizarea indicatorilor operationali

Gradul de realizare al unor indicatori operationali este urmatorul:

			Propus	Realizat	%
1	Apa potabila distribuita	mc	3.903.800	3.894.139	99,8
2	Canalizare epurare	mc	4.049.000	4.346.375	107,3
3	Plan productie	lei	36.919.312	38.223.129	103,5
4	Asigurarea continuitatii serviciului	%	95,00	99,21	104,4
5	Consum energie electrica/mc apa distrib.	kw/mc	1,13	1,08	104,4
6	Gradul de incasare	%	95,00	89,34	94,0
7	Apa nefacturata-procent pierderi	%	30,27	30,60	98,9

Cota corespunzatoare pierderilor justificate de starea tehnica a sistemelor de alimentare cu apa este de 30,60 % fata de un nivel propus de 30,27%. Structura pe zone si sectoare este urmatoarea:

- Zona Metropolitana 22,33% fata de 23,94% prognozat;
- Zona Judeteana 40,63% fata de 39,11% prognozat;
- Sector Rm Sarat 44,18% fata de 42,59 prognozat;
- Sector Valea Buzaului 36,27% fata de 40,74% prognozat;
- Sector Valea Slanicului 51,41% fata de 34,61 prognozat;

- Sector Buzau Sud 23,50% fata de 27,99% prognozat.

Alti indicatori operationali: numarul total de bransamente 62.303 fata de 61.242 la 30.06.2020 ; gradul de contorizare al bransamentelor 98,7% fata de 98,6 la 30.06.2020; lungimea retelelor de apa peste 4.058 km; lungimea retelelor de canalizare peste 270 km; numar de racorduri de canalizare peste 26.909;

Mentionam ca incepand cu luna februarie 2020 compania a aprobat si aplica o noua politica tarifara valabila pe perioada 2020-2025 perioada de derulare a proiectului POIM.

2.4.Raportarea contabila semestrială

Conform OMFP 763/2021 pentru aprobarea sistemului de raportare contabila la 30 iunie 2021 a operatorilor economici, s-a intocmit si depus in termen raportarea contabila corespunzatoare, inregistrata sub nr.270397226/13.08.2021. Formatul electronic al raportarii contabile la 30.06.2021 este cel pus la dispozitie de MFP. Continutul de informatii al formularelor de raportare contabila este conform OMFP 1802/2014 si cuprinde formularele:

1. F10 - Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
2. F20 – Contul de profit si pierdere;
3. F30 – Date informative .

Indicatorii inregistrati si raportati de Compania de Apa SA Buzau la 30.06.2021 se prezinta astfel:

F10. Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii – formular F10

In sinteza situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii este urmatoarea:

	Denumirea indicatorului	01.01.2021	30.06.2021	%
A	Active imobilizate, total,	83.201.568	82.851.265	99,6
B	Active circulante, total, din care:	49.676.924	50.275.404	101,2
	-Stocuri	1.172.652	1.125.190	96,0
	-Creante comerciale	14.388.100	13.195.376	91,7
	-Disponibilitati banesti (inclusiv IID si POS)	34.116.172	35.954.838	105,4
C	Cheltuieli in avans	112.299	351.337	312,9
D	Total datorii platite intr-o perioada de pana la un an	16.657.629	22.430.162	134,7
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE (B+C-D-I.1)	27.066.869	23.516.480	86,9
F	TOTAL ACTIVE -DATORI(A+E+C)	110.268.437	106.367.745	96,5
G	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	23.853.639	21.218.817	89,0
H	Provizioane	3.374.697	2.583.723	76,6
I	Venituri in avans	73.191.037	76.754.398	104,9
	-subventii pt. investitii:	73.191.037	76.754.398	104,9
J	I-Capital social	4.613.700	4.613.700	100,0
	III-Rezerve din reevaluare	32.364	19.243	59,5
	IV-Rezerve legale	922.740	922.740	100,0
	V-Profit sau pierdere reportata-profit	-339.773	25.227	-
	VI-Profit/ pierdere la sfarsitul perioadei-profit	10.684.758	4.909.996	46,0
	Capitaluri proprii	15.913.789	10.490.906	65,9

Sumele din raportarea contabila cuprind intreaga activitate a companiei atat cea de productie cat si cea investitionala din surse proprii si nerambursabile.

Indicatorii mentionati au inregistrat fata de inceputul anului fie scaderi, cresteri sau au ramas la fel in functie de evolutia activitatii companiei si reflecta starea economico-financiara a companiei la sfarsitul semestrului.

Din analiza facuta constatarile mai importante se refera la:

- scaderea cu 0,4% a activelor imobilizate se datoreaza amortizarii aferente imobilizarilor aflate in exploatare;
- scaderea creantelor comerciale la 91,7% fata de inceputul anului se datoreaza cresterii incasarilor de la clienti prin actiunile specifice de notificare, somare, executare silita, etc;
- cresterea disponibilitatilor banesti fond IID – prin alimentarea fondului de cca 7.868 mii lei din dividende, redevente, recuperari impozite locale si dobanzi la depozite. Din fondul IID s-au platit la timp rata la imprumutul BERD de 2.886 mii lei, plata unor investitii de 1.968 mii lei si plata redeventa/rata BEI de 1.221 mii lei;
- cresterea cheltuielilor in avans prin plata integrala a impozitelor si taxelor pe cladiri, terenuri si autovehicule pe intreg an si esalonarea lor pe cheltuieli pana la sfarsitul anului, abonamente esalonate pe intreg an, chirie licente soft valabile pe 2 ani, asigurari platite pe intreg an si esalonate lunar;
- crestere datoriiilor totale se datoreaza inregistrarii dividendelor de plata dupa inchiderea exercitiului financiar 2020 in valoare de 10.345 mii lei, din care au ramas in sold 6.200 mii lei;
- capitalul social a ramas la acelasi nivel iar rezervele s-au diminuat datorita vanzarii unui imobil;
- scaderea nivelului provizioanelor prin plata in semestrul I a concediilor de odihna si alte drepturi din provizioanele inregistrate;
- profitul realizat de 4.909 mii lei este mai mare decat cel realizat la 30 iunie a anului precedent si se regaseste in cresterea de capital propriu.

Indicatorii de mai sus si din celelalte anexe reflecta o situatie normala fara riscuri in continuarea activitatii companiei atat in activitatea de exploatare cat si in derularea si finalizarea proiectelor de investitii.

F20. Contul de profit si pierdere la 30.06.2021 – formular F20

Rezultatele financiare pe semestrul I 2021 comparativ cu aceeaasi perioada a anului precedent sunt prezentate in formularul F20 si in sinteza se prezinta astfel:

	Denumirea indicatorului		Sem I 2020	Sem I 2021	%
1	Cifra de afaceri neta	1	33.288.884	36.484.110	109,6
2	Venituri din productia de imobilizari corporale	9	323.934	422.095	130,3
3	Alte activitati de exploatare	13	4.166.144	4.412.512	105,9
4	Total venituri din exploatare	16	38.785.158	41.326.181	106,6
5	Cheltuieli cu materiile prime si materialele	17	1.680.328	2.185.107	130,0
6	Alte cheltuieli materiale	18	1.107.120	335.675	30,3
7	Alte cheltuieli externe cu energia si apa	19	4.587.650	4.196.438	91,5
8	Cheltuieli cu personalul	22	17.980.403	20.091.452	111,7
9	Ajustari de valoare imobilizari-amortizare	25	2.472.215	2.978.486	120,5
10	Alte cheltuieli de exploatare	31	5.836.242	6.095.715	104,4
11	Ajustari privind provizioanele din CO si drepturi	39	-217.820	-790.974	363,1
12	Total cheltuieli de exploatare	42	33.446.138	35.083.687	104,9
13	Profit din exploatare	43	5.339.020	6.242.494	116,9
14	Venituri financiare	52	197.548	29.103	14,7
15	Cheltuieli financiare	59	852.987	558.640	65,5
16	Pierdere financiara	61	655.439	529.537	80,8

17	Venituri totale	62	38.982.706	41.355.284	106,1
18	Cheltuieli totale	63	34.299.125	35.642.327	103,9
19	Profit brut	64	4.683.581	5.712.957	122,0

Se constata:

- creșterea cifrei de afaceri la 109,6%, urmare a creșterii valorice prin aplicarea unui tarif actualizat mai mare începând cu 01.01.2021;
- față de aceeași perioadă a anului trecut cheltuielile cu personalul au înregistrat o creștere de 11,7% prin acordarea conform CCM de noi drepturi cum ar fi: spor de consemnare de 20% , de weekend de 1% precum acordarea unui drept pentru salariații cu o vechime neîntreruptă mai mare de 10 ani în companie;
- fluctuația cursului valutar a generat, în unele luni diferențe nefavorabile semnificative;
- din activitatea de exploatare și financiară se înregistrează un profit brut de 5.713 mii lei.

F30. Date informative – formular F30

Date informative raportate sunt următoarele:

	Indicatorul	Rd	30.06.2020	30.06.2021	%
1	Unitati care au înregistrat profit	1	3.969.059	4.909.996	123,7%
2	Numar mediu de salariați	19	634	638	100,6%
3	Numar efectiv de salariați	20	662	662	100,0%
4	Creante comerciale- sub 30 zile	57	8.415.433	8.939.355	106,2%
5	Creante neincasate la termen –peste 30 zile	59	7.317.929	7.745.296	105,8%
6	Creante în legatură cu personalul	60	11.509	14.057	122,1%
7	Creante în legatură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul	61	308.547	351.048	
8	Alte creante	71	1.202.932	390.139	32,4%
9	Datorii totale, din care:	95	14.279.690	15.003.733	105,1%
10	Alte împrumuturi și datorii-leasing	106	735.992	974.468	132,4%
11	Datorii comerciale- furnizori	108	4.101.171	3.839.376	93,6%
12	Datorii în legatură cu personalul- salarii	110	906.729	913.303	100,7%
13	Datorii buget asigurări sociale și buget stat	111	2.381.313	2.795.203	117,4%
14	Alte datorii –dividende de plată	123	5.886.631	6.199.985	105,3%
15	Alte datorii- creditori	124	267.854	281.398	105,1%
16	Credite pe termen scurt-1 an-linie credit		2.554.870	1.960.304	76,7%
17	Credit termen lung BT- 2022		2.000.000	1.000.000	50,0%
18	Credit termen lung BERD-2026		30.411.434	25.784.581	84,8%

Din analiza făcută se constată:

- o creștere a profitului brut datorată creșterii valorii producției și o gestionare mai bună a cheltuielilor;
- menținerea numărului de personal și a numărului mediu de personal;
- reducerea creanțelor comerciale curente și a altor creante prin recuperarea unor sume litigioase de la MFE;
- menținerea la un nivel de folosire la cca.75-90% a liniei de credit;
- scăderea cu 50%, prin rambursare, a creditului de investiții proprii;
- scăderea cu 16,2% a creditului BERD prin plată a două rate.

Intocmirea și prezentarea raportărilor contabile semestriale la 30.06.2021 a fost făcută în deplină concordanță cu Legea contabilității nr.82/1991, OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea

Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si a altor acte normative specifice actualizate.

2.5. Realizarile comerciale ale companiei

Compania monitorizeaza si urmareste imbunatatirea indicatorilor comerciali specifici activitatii desfasurate astfel ca la 30.06.2021 unii din acesti indicatori au inregistrat urmatoarele niveluri:

- contracte persoane juridice 3.750 fata de 3.586 la 30.06.2020;
- contracte cu asociatiile de proprietari 391;
- conventii de facturare la apartamentele din asociatii 17.789;
- contracte persoane fizice 55.800 fata de 54.890 la 30.06.2020;
- soldul clientilor este de 11.827 mii lei fata de 11.097 mii lei la 30.06.2020 – urmare cresterii valorice a planului de productie; structura soldului de client este: 70.6% populatie si 29.4% agenti economici, institutii, diversi;
- structura pe vechimi a soldului clientilor este urmatoarea 39.1% pana la 30 de zile, 10.3% intre 30-60 de zile, 5.5% intre 60-90 de zile, 3.8% intre 90-120 de zile, 4.6% intre 120-180 de zile, 7.9% intre 180-360 de zile si 28.8% peste 360 de zile, cu ponderea de peste 52.9% la populatie-apartamente unde posibilitatile de intrerupere pentru neplata sunt imposibile.

3.. REALIZAREA OBIECTIVELOR DE INVESTITII-DOTARI-REPARATII

3.1. Realizarea investitiilor, reparatiilor si a dotarilor

In perioada semestrului I au fost continuate lucrarile de investitii la cele 88 de obiective existente la inceputul anului in valoare de 3.621 mii lei, s-au deschis fise de investitii pentru sistemele de apa si canalizare din intreaga arie de operare pentru un numar de 83 lucrari cu finantare din surse proprii sau IID, si au fost receptionate 23 lucrari in valoare de 1.752 mii lei, iar celelalte sunt in diferite stadii de avizare, proiectare si executie. Prin procedura de leasing au fost achizitionate in leasing financiar doua miniescavatoare si trei autovehicule de interventie. Au fost achizitionate dotari independente in valoare de 384 mii lei. Celelalte bunuri aprobate prin bvc sunt in diferite stadii de achizitie.

Cheltuielilor cu mentenanta, intretinerea si reparatiile a fost efectuate conform programarilor si in functie de cerintele punctuale aparute; avarii accidentale sau prevenirea acestora si in functie de conditiile generate de situatia de urgenta. Reparatiile efectuate de terti au fost in valoare de 606 mii si si au fost facute pentru retelele de apa si canalizare, foraje si rezervoare, echipamente din statiile de tratare apa si epurare, echipamentele IT, retelele electrice, mijloacele de transport, cladiri, etc. Reparatiile in regie si mentenanta au fost facute la toate sistemele de apa din aria de operare. Lucrarile de intetinare, reparatii-mentenanta se fac in baza programului-necesar de revizii si reparatii si cuprinde sursele de apa, hidrofoarele, statiile de epurare, retelele de apa si canalizare, utilajele de lucru, echipamente pentru laboratoare, statiile de pompare apa potabila sau uzata din toate centrele operationale din aria de operare a companiei. Mentinerea in functiune a infrastructurii de apa potabila si apa uzata este principala preocupare a companiei alaturi de furnizarea de servicii de calitate la parametri corespunzatori.

3.2. Programul de investitii in infrastructura de apa si apa uzata -POIM 2014-2020.

In data de 23.12.2019, Compania de Apa Buzau, impreuna cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitara „ADI Buzau 2008” si Ministerul Fondurilor Europene, au semnat Contractul de Finanțare pentru „Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apa și Apa Uzata din Județul Buzau, în perioada 2014 – 2020” (cod SMIS 133649) finanțat din Programul Operational Infrastructura Mare 2014-2020 (POIM), care are ca scop imbunatașirea infrastructurii de apa și canalizare in localitașile din aria proiectului si respectarea Directivelor europene in domeniul apei si apei uzate.

Valoarea totala a proiectului este de 1.643.178 mii lei cu TVA, din care cca 85% finantare nerambursabila UE, 7% contributie de la bugetul de stat, 2% contributie de la bugetele locale ale beneficiarilor de investitii si 6% contributia Companiei de Apa din imprumut de la Banca Europeana de Reconstrucie si Dezvoltare. In data de 24.04.2020 Compania de Apa Buzau a semnat cu BERD Contractul de Imprumut nr.50738, in valoare de 20.000.000 euro.

A continuat activitatea de implementare a recomandarilor Jaspers si Ministerului Investitiilor si Proiectelor Europene, in vederea finalizarii reviziei Studiului de Fezabilitate si a Aplicatiei de Finantare. Se asteapta punctul de vedere al reprezentantilor Jaspers, dupa acceptul acestora vor fi integrate toate comentariile in cadrul Aplicatiei de Finantare in vederea retransmiterii acesteia catre serviciile Comisiei Europene.

Au fost lansate la licitatie si sunt in evaluare urmatoarele contracte:

CL5 „Executie si reabilitare foraje in localitatile: Ramnicu Sarat (Voetin), Valea Ramnicului, Grebanu, executie si reabilitare statii de captare/ tratare apa potabila/ gospodarii de apa in localitatile: Ramnicu Sarat (Voetin), Puiesti, Valea Ramnicului, Grebanu, Homesti, Zaplazi, Livada, Raducesti, Posta, Babeni, si reabilitare rezervoare Podgoria”, lansat in data de 11.11.2020. Termenul de finalizare a procedurii este 18.08.2021.

CL6 - Executie si reabilitare foraje in localitatile: Calvinii si Izvoru Dulce, executie si reabilitare statii de captare/ tratare apa potabila/ gospodarii de apa in localitatile: Calvinii, Cislau, Buda Craciunesti, Manzalesti, Chiojdu, Magura, Sarata Monteoru si reabilitare rezervoare Sarata Monteoru si Nehoiu. Termenul de depunere a ofertelor este 10.08.2021.

In cursul lunilor aprilie si mai 2021 au avut loc videoconferinte la care au participat reprezentantii Ministerului Investitiilor si Proiectelor Europene, Companiei de Apa, Primariei Buzau precum si ai consultantului Romair. Au fost discutate aspecte relevante ale proiectului si s-a agreat implicarea mai activa a consultantului pentru predarea documentelor necesare lansarii licitatiilor pentru contractele de lucrari.

In data de 30.06.2021 a fost semnat actul additional nr.17 cu Romair Consulting prin care a fost prelungita durata contractului pana la 31.12.2023. De asemenea, au fost stabilite termene de predare a proiectelor tehnice si a documentatiilor de atribuire pentru contractele de lucrari, astfel:

- CL1 „Rețele de alimentare cu apa in localitatea Buzau si canalizare in localitatea Buzau”: 15.07.2021,
- CL8 „Rețele de alimentare cu apa in localitatile: Buda Craciunesti, Zarnestii de Slanic, Sarata-Monteoru, Gura Saratii, Izvorul Dulce, Viperesti, Tronari, Manzalesti, Lopatari, Brebu, Luncile, Calvinii, Bascenii de Sus, Bascenii de Jos, Nehoiu, Mlajet si Chirlesti si rețele de canalizare in localitatile: Paltineni, Mlajet, Chirlesti, Vernesti si Candesti”: 30.09.2021,
- CL9 ” Rețele de alimentare cu apa in localitatile: Valea Ramnicului, Oreavul, Topliceni, Babeni, Raducesti, Grebanu, Plevna, Homesti, Zaplazi, Livada si Livada Mica si rețele de canalizare in localitatile: Valea Ramnicului, Oreavul, Rubla, Topliceni, Posta, Babeni, Raducesti, Grebanu, Homesti si Plevna”: 31.08.2021,
- CL10 „Rețele de alimentare cu apa in localitatile: Ramnicu Sarat, Patarlagele, Valea Sibiciului, Valea Lupului, Valea Viei, Muscel, Maruntisu si Magura si rețele de canalizare in localitatile: Ramnicu Sarat, Valea Lupului, Sibiciu de Sus, Lunca, Valea Viei, Maruntisu, Poienile si Muscel”: 30.09.2021.

A continuat activitatea de obtinere a avizelor/autorizatiilor de la institutiile abilitate (Primarii, Consiliu Judetean, Drumuri Judetene, Apele Romane, Agentia de protectia mediului, RER, Electrica, Gaze, etc).

Compania urmareste permanent realizarea indicatorilor asa cum au fost aprobati, nu inregistreaza datorii restante catre bugetul de stat si local sau terti. In cursul semestrului I 2021, activitatile companiei au fost supuse unui numar de 11 actiuni de control din partea OPC (9), ISU (1) si GN Mediu (1).

4. EXECUTAREA CONTRACTELOR DE MANDAT

4.1. Activitatea Consiliului de Administratie

Consiliului de Administratie este format din 5 membri administratori independenti din cadrul carora a fost ales un presedinte. Componenta Consiliului de Administratie este formata dintr-un administrator executiv (director general) si 4 membri administratori neexecutivi. In cadrul Consiliului de Administratie functioneaza, conform OUG 109/2011 doua comitete consultative:Comitetul de Nominalizare si Remunerare si Comitetul de Audit.

In perioada semestrul I al anului 2021, componenta si mandatul Consiliului de Administratie nu a suferit modificari fata de perioada precedenta.

In semestrul I al anului 2021 sedintele Consiliul de Administratie s-au desfasurat lunar si ori de cate ori a fost cazul, majoritatea s-au tinut on-line din cauza izolarii pe perioada perioadei de urgenta.

In cursul acestei perioade au avut loc 6 sedinte ale Consiliului de Administratie in care au fost analizate, avizate si/sau aprobate un numar de 31 decizii.

Consiliul de Administratie a elaborat in cursul semestrului I toate rapoartele obligatorii cu privire la legislatia in vigoare. Rapoartele au fost inaintate spre analiza si aprobare in sedintele AGOA sau AGEA dupa caz.

4.2. Conducerea executiva

In perioada semestrului I conducerea executiva a fost asigurata de un director general si un director economic. Pentru activitatea desfasurata au intocmit si depus rapoarte care au cuprins:

1. Informare privind executia mandatului;
2. Schimbarile semnificative in situatia afacerilor care ar putea afecta performanta companiei sau perspectivele sale strategice;
3. Schimbarile semnificative in aspectele externe care ar putea afecta performanta companiei sau perspectivele sale strategice;

A se vedea informatiile intocmite in acest sens pentru trimestrul I si II 2021.

5. CONTROLUL INTERN AL SOCIETATII

5.1. Controlul Intern Managerial (SCIM) si Sistemul de Management Integrat (SMI)

Compania de Apa SA Buzau detine certificate pentru:

- Sistem de management al calitatii SR EN ISO 9001:2015
- Sistem de management de mediu SR EN ISO 14001:2015
- Sistem de management al sanatatii si securitatii ocupationale SR ISO 45001:2018
- Cerinte generale pentru competenta laboratoarelor de încercări și etalonări SR EN ISO/IEC 17025:2017

Obiectivele propuse si actiunile importante desfasurate au fost conform Planului de management, si anume:

- Mentinerea, imbunatatirea si revizuirea Sistemului de management integrat: calitate, mediu si SSM conform standardelor: ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001;
- Certificarea Sistemului de Management al Sigurantei Alimentelor conform standardului ISO 22000:2018, pana in decembrie 2021;
- Mentinerea si dezvoltarea SCIM conform Ordinului SGG nr. 600/2018;

- Identificarea, evaluarea si monitorizarea riscurilor in toate compartimentele de specialitate;
- Gestionarea si colectarea selectiva a deseurilor si valorificarea/eliminarea lor dupa caz;
- Respectarea si monitorizarea conditiilor din autorizatii, inclusiv din punct de vedere al gestionarii deseurilor ;
- La nivelul tuturor compartimentelor de specialitate s-a asigurat un proces complet de management al riscurilor, fiind identificate, evaluate, tratate si raportate riscurile aferente;
- Mentinerea si obtinerea Autorizatiilor sanitare, Autorizatii de gospodarirea apelor si Autorizatiilor de mediu de functionare pentru intreaga arie de operare conform legislatiei in vigoare;
- Lipsa accidente/incidente de mediu si SSM;

Actiuni continue si monitorizarile Compartimentului Managementul Calitatii, Mediului si Siguranta Alimentului privesc:

- Mentinerea certificatelor de calitate, mediu, SSM;
 - Planificarea si efectuarea auditurilor interne pentru determinarea gradului de conformitate a activităților, proceselor și produselor cu cerințele / procedurile sistemului de management integrat;
 - Evaluarea personalului in vederea asigurarii conformitatii cu cerințele reglementate și contractuale
 - Evaluarea personalului în atingerea obiectivelor Companiei
 - Identificarea zonelor de îmbunătățire potențială a proceselor din organizatie
 - Imbunatatirea managementului global al Companiei;
 - Dezvoltarea continua a sistemului de control intern managerial, astfel incat acesta sa fie adaptat dimensiunii, complexitatii si mediului specific entitatii, sa vizeze toate nivelurile de conducere si toate activitatile, sa ofere asigurari rezonabile ca obiectivele entitatii vor fi atinse;
 - Imbunatatirea imaginii Companiei in ceea ce priveste performantele de calitate, mediu si SSM;
- Din 28 locatii care au sistem de alimentare cu apa/sistem de canalizare, 28 au autorizatii de gospodarire a apelor.
 - Din 37 locatii care au sistem de alimentare cu apa, 37 au autorizatii de mediu.
 - Din 11 locatii care au sistem de canalizare, 11 au autorizatii de mediu.
 - Din 31 sisteme de alimentare cu apa, 24 au autorizatii sanitare de functionare, iar 7 sisteme sunt fara autorizatii sanitare de functionare.

5.1. Controlul calitatii productiei

Conform reglementarilor in vigoare Legea 458/2002 a calitatii apei potabile si HG 188/2002 pentru aprobarea unor norme privind condițiile de descărcare în mediul acvatic a apelor uzate, a contractului de delegare a serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare precum si a contractului de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare in cadrul companiei functioneaza Serviciul Laboratoare care monitorizeaza permanent calitatea apei potabile distribuite in aria de operare precum si valorile indicatorilor apelor uzate acceptate la deversarea in rețelele publice de canalizare si in statiile de epurare.

Obiectivele Serviciului Laboratoare se deruleaza conform programelor de monitorizare operationala si a cerintelor legale.

Laboratoarele de analize apa potabila si apa uzata Buzau sunt acreditate RENAR incepand cu anul 2014. Isi desfasoara activitatea avand implementat un sistem de management al calitatii in conformitate cu standardul de referinta SR EN ISO 17025/2018 respectand astfel conditiile de acreditare RENAR. La auditul de reacreditare din 2018 si supraveghere din 2019 si 2020 nu au fost inregistrate neconformitati in privinta respectarii cerintelor de acreditare.

Laboratorul de analize apa potabila este inregistrat la Ministerul Sanatatii conform cerintelor legislatiei in vigoare referitoare la monitorizarea operationala obligatorie pe care trebuie sa o desfasoare distribuitorii de apa potabila, sub certificatul nr. 479/18.03.2020 valabil 2 ani.

Monitorizarea calitatii apei se realizeaza prin programe de monitorizare operationala avizate de DSP Buzau si Programe de monitorizare beneficiari/statii de epurare avizate de Administratia Bazinala Apa Buzau Ialomita.

Informarea consumatorilor din aria de operare asupra calitatii apei potabile furnizate se realizeaza prin postarea pe site-ul companiei precum si prin celelalte canale de comunicare disponibile la nivelul organizatiei.

Mentionam ca monitorizarea de audit a calitatii apei potabile, finantata de catre Compania de Apa Buzau conform legislatiei in vigoare, este realizata de catre Directia de Sanatate Publica Buzau.

Pentru utilizarea de contori verificati metrologic, compania detine Laboratorul de verificari metrologice Crang, autorizat BRML, autorizatia nr. 018-20/30.04.2020 valabila pana la 29.04.2022, folosind verificatori metrologi autorizati de catre BRML.

5.2. Alte forme de control

Auditul intern, controlul financiar de gestiune, controlul financiar preventiv al companiei se aplica in vederea asigurarii unei gestiuni contabile si a unei urmariri financiare a activitatilor pentru a realiza obiectivele asumate si vizeaza:

- asigurarea conformitatii informatiilor contabile si financiare cu regulile aplicabile acestora;
- aplicarea procedurilor si deciziilor elaborate de conducere;
- prevenirea si detectarea eventualelor fraude si nereguli contabile si financiare;
- consistenta si fiabilitatea informatiilor difuzate si utilizate la nivel intern si extern;
- asigurarea integrității patrimoniului propriu precum și a bunurilor din domeniul public al unităților administrativ-teritoriale aflate în concesiunea companiei;
- respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne, incidente activității economico-financiare;
- creșterea eficienței în utilizarea resurselor alocate.

Compania are organizate ca forme de control: controlul financiar preventiv, controlul financiar de gestiune, serviciul intern de prevenire si protectie si auditul intern.

Controalele acestor compartimente de specialitate se efectueaza conform programului de activitate anual si se incheie cu note de constatare care se comunica celor implicati in vederea conformarii activitatii la cerintele legale si manageriale.

In cursul semestrului I 2021, activitatile companiei au fost supuse unui numar de 11 actiun de control din partea OPC(9) , ISU (1) si GNM (1).

6 . ALTE INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI

Acte juridice incheiate in conditiile alin.1 si 3 art.52 din OUG 109/2011

In perioada 01.01-30.06.2021 nu au fost incheiate acte juridice in conditiile alin 1 si 3 art. 52 din OUG 109/2011. (Tranzactii mai mari de 10% din activele nete sau 10% din cifra de afaceri incheiate intre companie si administratori, directori, salariati, actionari sau societati controlate de acestia.)

Anexe:

Anexa - Executie bugetului de venituri si cheltuieli la 30.06.2021

Anexa - Raport director general trim I si II 2021

Anexa - Raport director economic trim I si II 2021

Consiliul de Administratie - Compania de Apa S.A. Buzau:
Zoita Manuela - presedinte