



Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A.

Str. Gh. Gr. Cantacuzino nr. 304, Ploiești - Prahova

Web: www.eszph.ro

Tel.: 0244-512.600 / 513.157 / 517.837; Fax: 0244-595.016 / 515.035
C.I.F. RO 18856244 / Nr. Inreg. R.C.: J29/1547/2006 / Cod postal: 100466



Raport de gestiune al Consiliului de Administratie privind exercitiul financiar al anului 2014

In conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare, Consiliul de Administratie format din 5 membrii :

- Sorin Niculae
- Vasile Pintilie
- Ovidiu Gabor
- Barabas Laszlo
- Ionel-Sorin Rindasu-Beuran.

prezinta urmatorul raport de gestiune :

La 31.12.2014, capitalul social subscris si varsat al societatii este de 11.165.692 lei, impartit in 220.057 actiuni nominative, cu o valoare nominala de 50,74 lei fiecare.

In prezent, structura actionariatului societatii este unica, fiind reprezentata de Administratia Nationala "Apele Romane" Bucuresti, institutie publica de interes national.

Societatea are statut de societate comerciala inchisa.

In anul 2014 activitatea din cadrul societatii a fost desfasurata cu un numar mediu scriptic de 281 salariati. Gradul de sindicalizare este de 98,5%. Raporturile dintre manager si angajati au fost normale si de colaborare.

1. Analiza activitatii societatii comerciale

a) Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale

Societatea s-a infiintat in data de 01.07.2006. In urma Hotararii nr. 40/06.02.06 a A.N."Apele Romane" s-a constituit in societate comerciala inchisa cu actionar unic A.N."Apele Romane". Conform Actului Constitutiv, actionarul a desemnat, in baza Hotararii

nr.43/05.05.2006 a Consiliului de Conducere, trei reprezentanti in Adunarea Generala a Actionarilor pentru S.C.Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A.

Societatea are in subordine sedii secundare denumite sisteme hidrotehnice/ hidroenergetice cu statut de reprezentanta si anume :

- Sistem Hidrotehnic (S.H.)Voila ;
- Sistem Hidrotehnic (S.H.)Valenii deMunte ;
- Sistem Hidrotehnic (S.H.)Aductiuni si Noduri Hidrotehnice;
- Sistem Hidrotehnic Moldova (MHC).

b) Descrierea activitatii societatii comerciale

b1) **Activitatea de baza** este:captarea,tratarea si distributia apei, cod CAEN 3600.

Scopul societatii este producerea ,transportul si inmagazinarea de apa tratata pentru satisfacerea cerintelor populatiei si industriei.

Societatea administreaza ,exploateaza si intretine lucrarile hidrotehnice pentru captarea si tratarea apei brute de suprafata sau de subteran cat si pentru transportul si stocarea apei tratate si aplica strategia si politica nationala in domeniul apelor in acord cu Directivele Uniunii Europene.

b2) **Activitati secundare** sunt :

- | | |
|---|---------------|
| - Productia de energie electrica | cod CAEN 3511 |
| - Comert cu ridicata nespecializat | cod CAEN 4690 |
| - Transporturi rutiere de marfuri | cod CAEN 4941 |
| - Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate | cod CAEN 6820 |
| - Activitati de arhitectura | cod CAEN 7111 |
| - Activitati de inginerie si consultanta tehnica legate de acestea | cod CAEN 7112 |
| - Activitati de inchiriere si leasing cu masini si echipamente pentru constructii | cod CAEN 7732 |
| - Activitati de testari si analize tehnice | cod CAEN 7120 |

Pentru realizarea acestor scopuri posedea si administreaza in mod autonom, conform actului constitutiv si legilor in vigoare, bunurile pe care le detine in patrimoniu, precum si uzufructul acestora.

Bunurile din patrimoniu provin din :

- preluarea prin protocol de la A.B.Buzau Ialomita a activelor si pasivelor(patrimoniu propriu) pe care le detinea la 01.07.2006 ;
- din investitii finantate din surse proprii;
- patrimoniul public detinut de A.N."Apele Romane" si dat in exploatare societatii, in baza contractului de operare nr. 12175/23.07.2013.

2. Analiza situatiei financiare

In 2014 cifra de afaceri de 24.797.329 lei, este cu 3,81 % mai mica decat nivelul inregistrat in 2013 de 25.780.119 lei.

Principalii indicatori economico-financiari realizati la 31 decembrie 2014 se prezinta astfel:

- lei -

Nr crt	Denumire indicator	Progra- mat 2013	Realizat 2013	% Realizat 2013 / Programat 2013	Progra- mat 2014	Realizat 2014	% Realizat 2014 / Programat 2014	Realizat 2014/ Realizat 2013
0	1	5	3	4	5	6	7=6/5	8=6/3
1.	VENITURI TOTALE	25.814.000	25.910.317	100,37	26.900.000	25.195.674	93,67	0,97
	din care:							
	1.1 Venituri din exploatare:	25.711.000	25.804.327	100,36	26.849.000	25.075.347	93,40	0,97
	1.2 Venituri financiare:	103.000	105.990	102,91	51.000	120.327	235,30	1,14
2.	CHELTUIELI TOTALE	25.800.000	25.786.607	99,95	26.760.000	24.873.738	92,95	0,96
	din care:							
	2.1 Cheltuieli exploatare:	25.690.000	25.676.201	99,95	26.646.000	24.810.519	93,11	0,97
	din care:							
	a.) cheltuieli cu personalul	12.218.000	12.213.000	99,96	12.590.000	12.469.000	99,04	1,02
	b.) cheltuieli materiale(materiale energie,apa,terti, amortizari)	13.472.000	13.463.201	99,	14.056.000	12.341.519	87,80	0,92
	2.2 Cheltuieli financiare:	110.000	110.406	100,40	114.000	63.219	55,45	0,57
3.	Profit brut	14.000	123.710	883,64	140.000	321.936	229,95	2,60
4.	Profit net:	12.000	23.869	198,91	117.000	227.982	194,86	9,55
5.	Rata Profitulu brut / cifra de afaceri %	0,54	0,48	88,89	0,52	1,30	250	2,71
6.	Cheltuieli la 1000 lei venit	999	995	99,60	995	987	99,20	0,99
7.	Productivitate	90.000	92.000	102,22	94.000	89.000	94,68	0,97
8.	Furnizori restanti	1.500.000	1.152.000	76,80	580.000	577.000	99,48	0,50
9.	Creante restante	3.500.000	2.939.000	83,97	2.880.000	4.088.000	141,94	1,39

Veniturile totale s-au realizat in procent de 93,67 % fata de programat. Cheltuielile totale s-au realizat in procent de 92,95 % fata de programat in limita veniturilor totale.

Veniturile facturate pe 2014 au scazut fata de 2013 cu cca 5 % datorita scaderii cererii de apa.

Indicatori	Total an	Crestere 2014/2013
Volume apa tratata 2013 (mii mc)	26.051	
Volume apa tratata 2014 (mii mc)	23.238	0,89
Valori facturate apa tratata 2013 (lei)	24.871.290	
Valori facturate apa tratata 2014 (lei)	23.583.303	0,95
Pret mediu facturat 2013 (lei/1000 mc)	955	
Pret mediu facturat 2014 (lei/1000 mc)	1.015	1,06

Cheltuielile realizate in anul 2014 au inregistrat fata de cele din 2013, o scadere cu 3,54 %.

S-au efectuat cu prioritate si necesitate :

- reparatii frecvente la instalatii si echipamente cu uzura fizica inaintata pentru mentinerea in functiune si lipsa de fonduri pentru achizitionarea altora noi;
- reabilitari de instalatii tehnologice depasite din punct de vedere moral ce nu mai corespund cerintelor privind obtinerea calitatii apei tratate , conform Legii 458/2002;
- interventii neprogramate accidentale care s-au cifrat la un numar de 352 ore

Disfunctionalitatile in alimentarea cu apa a consumatorilor, insumand 546 ore se incadreaza in gradul de neasigurare a cerintei de apa 5% , prevazuta in contractele cu beneficiarii, astfel:

- 99 ore au fost opriri programate;
- 352 ore opriri neprogramate (avarii);
- 95 ore opriri accidentale.

Reparatii cu terti , in valoare de 1.396.266 lei in anul 2014, au cuprins lucrari la obiective hidrotehnice importante, cat si punerea in siguranta a conductelor de aductiune. Deasemenea s-au realizat si reparatii la cladirile obiectivelor aflate in exploatare, laboratoare de calitate a apei si reparatii instalatii de alimentare cu energie electrica.

Mentionam principalele lucrari executate cu terti in cursul anul 2014:

- Reparatii hidroizolatii CRP-uri la S.H.Aductiuni
- Reparatii izolatie térmica STA Voila;
- Reparatii filtre rapide STA Voila si STA Valeni
- Reparatie instalatie eléctrica Laborator Maneciu;
- Reparatii Laborator STA Maneciu;
- Mentenanta aparatura laborator
- Service clorinare

Analiza consumurilor de energie electrica din 2014 fata de 2013 arata o reducere cu 16,88% in conditiile realizarii unor venituri cu 2,76% mai mici in 2014 fata de 2013.

Situatia comparativa 2013-2014 a consumurilor de energie eléctrica pe principalele centre de cost se prezinta astfel :

CONSUMATORI	2013 KWH	2014 KWH
VOILA	511.990	474.608
VALENI	488.200	523.300
MANECIU	389.350	327.338
TINOSU	202.362	59.578
REST E.S.Z.	223.518	124.139
TOTAL	1.815.420	1.508.963

Avand in vedere analiza situatiei financiare la nivelul anului 2014, indicatorii de eficienta aprobati prin hotarare AGA , au inregistrat 101,29 % realizat fata de programat.

Nr. crt.	Denumire indicatori	Planificat	Realizat	Gradul de Realizare %	Coeficient de pondere %	
					Programat	Realizat
0.	1.	2.	3.	4=3/2	5.	6=4*5
1	Indicator de profitabilitate EBIT (venituri exploatare-cheltuieli exploatare)	203 mii lei	266 mii lei	131,03	20	26,21
2	Indicator de performanta EBITDA (EBIT+amortisment+proviizioane)	1.852 mii lei	1.831 mii lei	98,87	30	29,66
3	Gradul de asigurare a livrarilor de apa	95,00%	94,00%	98,95	30	29,68
4	Realizarea planului valoric anual de investitii	65,00%	28,46%	43,78	10	4,38
5	Gradul de incasare facturi emise 2014	80,00%	93,40%	116,75	10	11,68
	Total				100	101,60

c) Relatiile cu bugetul statului si cu asigurarile sociale:

La 31 decembrie 2014 platile efectuate catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale au insumat valoarea de 8.402.016 lei.

Acestea reprezinta:

- T.V.A. - 2.964.407 lei
- impozit salarii - 1.304.661 lei
- asigurari sociale - 3.974.797 lei
- ajutor somaj - 87.381 lei
- impozit profit - 70.770 lei

Salariile brute platite personalului angajat sunt in valoare de 8.222.011 lei.

d) Programul de investitii

In 2014 s-au efectuat investitii, dupa cum urmeaza :

- Imobilizari corporale puse in functiune in valoare de	=	882.677 lei
din care : d1) surse proprii de finantare in suma de	=	514.525 lei
d2) sursa « cota de dezvoltare » in suma de	=	368.152 lei
- Imobilizari corporale in curs, in sold la 31.12.2014	=	2.343.607 lei

Programul de investitii, a vizat achizitii de :

- a). echipamente si instalatii tehnologice din care :
- grup electrogen STA Maneciu
 - instalatie dozare polimer lichid STA Voila
 - electropompe
 - aparatura laborator
 - sistem detectare si avertizare incendiu
 - sistem monitorizare debit la CRP Baicoi;Statie pompe Baicoi;Hidro Campina
 - sistem automatizare vana intrare – vana iesire STA Valeni
 - sistem monitorizare presiune NH Brazi
- b). lucrari de modernizare privind monitorizarea consumurilor tehnologice si a pierderilor pe aductiuni cat si studii de re tehnologizare, din care :
- extindere fibra optica (Baicoi, Valeni, Maneciu, Brazi)
 - automatizare alimentare STA Maneciu
 - protectii perimetrare
 - instalatie paratraznet STAManeciu
 - punere in siguranta conducta aductiune firul I Valeni – Movila Vulpii subtraversare Varbilau.

3. Activul net contabil

La 31.12.2014, activul net contabil de 14.628.277 lei, se compune din:

A. <u>ELENTE DE ACTIV</u>	- lei -
<u>I. Active imobilizate:</u>	
1. Imobilizari corporale	9.505.654
2. Imobilizari necorporale	81.751
3. Imobilizari financiare	0
<u>TOTAL I</u>	<u>9.587.405</u>
<u>II. Active circulante:</u>	
1. Materiale	932.471
2. Disponibilitati banesti si alte valori, din care :	2.206.111
- lichiditati in cont disponibil	2.197.000
3. Creante si decontari :	8.077.485
4. Investitii pe termen scurt (certIFICATE VERZI)	137.094
<u>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</u>	<u>11.353.161</u>
5. Cheltuieli in avans	25.705
<u>TOTAL II</u>	<u>11.378.866</u>
<u>TOTAL A (I + II)</u>	<u>20.966.271</u>

B. DATORII	
I. Datorii ce trebuie platite pana la 1 an	6.337.544
1. Furnizori	3.694.324
2. Creditori diversi	1.241.192
3. Datorii de personal	650.210
4. Datorii in legatura cu bugetul asig.sociale	336.239
5. TVA de plata luna decembrie 2014	263.710
6. Impozit salarii	125.763
7. Impozit profit	23.184
8. Imprumuturi si datorii asimilate (rate contract leasing)	2.922
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	14.628.727
II. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de peste un an	0
1. Imprumuturi si datorii asimilate (rate contract leasing)	0
2. Creditori diversi	0
TOTAL B (I + II)	6.337.544
TOTAL NET (A-B)	14.628.727

Rezultatele economico-financiare la 31 decembrie 2014 au condus la urmatoarii

Indicatorii de bonitate:

- lichiditatea curenta (active circulante/datorii curente) : = 1,79
Cum valoarea acceptabila este in jurul valorii de 2 ,se considera ca unitatea are garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.
- rata profitului brut (profit brut/cifra de afaceri*100) : = 1,30 %
Rata profitului brut sau marja bruta de vanzari de 1,30 % in 2014 scoate in evidenta ca societatea este capabila sa isi controleze costurile de productie si sa obtina pretul de vanzare optim.
- rata rentabilitatii financiare a capitalului propriu
(profit net/capital propriu*100) : = 0,23 %
 - S-au achitat conform clauzelor contractuale obligatiile fata de furnizori.
 - S-a efectuat plata integrala a salariilor personalului angajat;
 - S-au achitat la timp si integral obligatiile fata de bugetul de stat si al asigurarilor sociale;
 - S-a realizat inventarierea generala a patrimoniului pe anul 2013, iar rezultatele au fost inregistrate in evidentele contabile ;
 - Activitatea si organizarea contabilitatii s-a facut cu respectarea stricta a Legii nr.82/1991 a contabilitatii republicata, OMF 3055/2009, OMF 2869/2010 si reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV –a si Directiva a VII –a a CEE, cu privire la:
- intocmirea balantei de verificare, a bilantului contabil si a contului de profit si pierderi;
- posturile inscrise in bilant corespund cu situatia reala a elementelor patrimoniale;
- consemnarea operatiunilor economico-financiare asupra carora s-a exercitat un control financiar preventiv permanent;
- determinarea amortismentelor prin metoda liniara, amortizarea contabila fiind egala cu amortizarea fiscala.

- Nu s-a apelat la credite bancare. Gradul de indatorare este "0".
- Societatea are 87 contracte pe durata nedeterminata din care 75 contracte pentru apa tratata, 9 contracte pentru apa bruta si 3 contracte pentru vanzarea energiei electrice. Din aceste contracte 77 sunt cu agenti economici si 10 cu persoane fizice, ceea ce asigura o stabilitate a incasarilor si a volumelor de apa livrate.
- Continuitatea activitatii ei se justifica prin caracterul profund social si economic in judetul Prahova, inexistentia riscurilor concurentiale, personalul este calificat si cu experienta.

In anul 2014, ANAF Ploiesti a efectuat la SC Exploatare Sistem Zonal Prahova SA, control fiscal pentru perioada ianuarie 2009- septembrie 2013. Prin Decizia de impunere nr.336 din 30.07.2014 au fost stabilite obligatii fiscale suplimentare de plata la bugetul de stat (impozit profit si accesorii), in suma de 910.913 lei calculate la 15.07.2014. In urma somatiei nr. 35840/09.2014 societatea a achitat integral suma de 910.913 lei si suplimentar 37.161 lei accesorii pentru perioada 16.07.2014-30.09.2014, in total 948.074 lei inregistrati in contabilitate in "reglari (cheltuieli) contabile din anii precedenti".

Conform OMF 3055/2009, trebuie respectat "principiul independentei exercitiului" conform caruia cheltuielile aferente exercitiului financiar 2014 nu trebuie sa cuprinda cheltuieli sau venituri aferente perioadelor anterioare, respectiv ianuarie 2009-septembrie 2013 (Cap. II, sectiunea 7, pct.42).

In cazul corectarii de erori care genereaza pierdere contabila reportata, aceasta trebuie acoperita inainte de efectuarea oricarei repartizari de profit (Cap. II sectiunea 8, pct.249(2)).

Din aceste motive, pana la acoperirea intregii sume de 948.074 lei din profiturile nete, societatea nu poate repartiza dividende actionarului.

Conform Ordonantei 64/2001, Consiliul de administratie, propune urmatoarea repartizare a profitului net, dupa cum urmeaza :

Profit net an 2014	= 227.982,14 lei
din care : a) Rezerva legala 5%	= 16.096,00 lei
b) Profit net de repartizat an 2014 (227.982 – 16.096)	= 211.886,14 lei

Din anii anteriori s-au recuperat 54.288 lei urmare sentintei civile nr. 3265/2013 dosar nr.5329/2012 , inregistrati in contabilitate in "reglari (venituri) contabile din anii precedenti . La 31.12.2014 a rezultat un profit net total de repartizat de = 266.174,14 lei ce se va inregistra in contabilitatea societatii in 2015, la acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti .

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

Presedinte Sorin Niculae

Membru Vasile Pintilie

Membru Ovidiu Gabor

Membru Barabas Laszlo

Membru Ionel-Sorin Rindasu-Beuran