



# Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A.

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

Web: [www.eszph.ro](http://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 Administratiei privind exercitiul financiar al semestrului I 2018**

In conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare, Consiliul de Administratie al societatii, prezinta urmatorul raport de gestiune:

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

Societatea are statut de societate comerciala inchisa.

In semestrul I 2018 activitatea din cadrul societatii a fost desfasurata cu un numar mediu de 277 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 prin schimbarea statutului de "punct de lucru" din cadrul Directiei de Apa Buzau-Ialomita, subordonata Administratiei Nationale "Apele Romane", in societate comerciala pe actiuni.

In urma Hotararii nr. 40/06.02.2006 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 a S.C. Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A.

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

- Sistem Hidrotehnic (S.H.) Voila ;
- Sistem Hidrotehnic (S.H.) Valenii de Munte ;
- Sistem Hidrotehnic (S.H.) Aductiuni si Noduri Hidrotehnice ;
- Sistem Hidroenergetic (SHE) Moldova.

În anul 2018 S.C. E.S.Z. Prahova are un număr de 90 de contracte economice (cu operatori de servicii publice, agenti economici si persoane fizice) din care : 81 contracte de furnizare apa , 2 energie electrica, 7 contracte alte activitati.

Principalii beneficiari ai societatii sunt :

- 12 operatori de servicii publice care asigura apa potabila la 7 localitati urbane (cca.106700 locuitori) si 16 localitati rurale(cca.103300 locuitori), ex.: Apa Nova Ploiesti, Hidro Prahova, Jovila Construct, Compania de Apa Targoviste Dambovita, Pama, Capoles, Utilitati Apaserv Cornu, etc;
- 42 agenti economici dintre care ponderea principala o au : OMV Petrom Petrobrazii, Prowater-Ecosistem (Petrotel-Lukoil), Tymbarc Maspex, Michelin Romania, etc.;
- 9 persoane fizice;
- 2 contracte de furnizare energie electrica in derulare, cu Restart Energy ON si Exploatare Complexa Stanca Costesti.

Pentru realizarea obiectului de activitate societatea are in prezent o structura de personal care cuprinde posturi din care 70 tesa și 206 muncitori calificați si 12 conducere.

### **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.

Administreaza, exploateaza si intretine lucrarile hidrotehnice pentru captarea si tratarea apei brute de suprafata si de subteran cat si pentru transportul si stocarea apei tratate.

Aplica strategia si politica nationala in domeniul apelor in acord cu Directivele Uniunii Europene.

b2) Activitati secundare sunt :

Cod - 4941 – Transporturi rutiere de marfuri

Cod - 6820 – Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii

Cod - 7420 – Activitati de arhitectura, inginerie si consultanta tehnica legate de acestea

Cod - 7111 – Activitati de arhitectura

Cod - 7112 – Activitati de inginerie si consultanta tehnica legate de acestea

Cod - 7732 – Activitati de inchiriere si leasing cu masini si echipamente pentru constructii

Cod - 7120 – Activitati de testari si analize tehnice

Cod - 3511 – Producere de energie electrica

Cod - 3514 – Comercializarea de energie electrica

Cod - 1107 – Producere de bauturi racoritoare nealcoolice, ape minerale si alte ape imbuteliate

Cod - 4690 – Comert cu ridicata nespecializat

Cod - 7219 – Cercetare - dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

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

Incepand cu data de 01.04.2013 S.C. E.S.Z. Prahova a luat in primire activitatea de producere energie electrica aferenta punctelor de lucru M.H.C. Stanca si M.H.C. Mihoveni conform prevederilor Hotararii nr.5/12.07.2012 a C.C. al A.N.A.R. si ale Hotararii A.G.A. S.C. E.S.Z.Prahova, nr.73/14.08.2012.

Bunurile din patrimoniu provin din :

- preluarea prin protocol de la A.B.A. Buzau Ialomita a activelor si pasivelor (patrimoniu propriu) pe care le detinea la 01.07.2006 ;
- din investitii finantate din surse proprii;
- statiile de tratare, aductiunile si MHC - urile, detinute de A.N. "Apele Romane" si date in exploatare societatii, in baza contractului de operare nr. 3696/12175/2013.

La 30.06.2018, capitalul social subscris si varsat al societatii era de 11.166 mii lei, detinut 100 % de A.N. "Apele Romane", impartit in 220.057 actiuni, cu valoare nominala de 50,74 lei. In structura, capitalul social este format din 4.916 mii lei aport in natura si 6.250 mii lei aport in numerar.

## 2. Analiza situatiei financiare

Cifra de afaceri din semestrul I 2018 (13.877 mii lei) cu o crestere de 8%, fata de semestrul I 2017 (12.817 mii lei), ca urmare a cresterii livrarilor de apa catre clientii societatii, respectiv 12.658 mii mc in semestrul I 2018 fata de 11.802 mii mc in semestrul I 2017, in conditii normale de desfasurare a activitatii.

Principalii indicatori economico-financiar realizati la 30.06.2018 se prezinta astfel :

Nr crt	Denumire indicator	Pogramat Semestru I I 2017	Realizat Semestrul I 2017	% col.3/ col.2	Pogramat Semestru I I 2018	Realizat Semestrul I 2018	% col.6/ col.5	Realiz. 2018/ Realiz. 2017
0	1	2	3	4	5	6	7	8=6/3
1.	<b>VENITURI TOTALE</b>	14.325	12.824	89,52	13.304	13.939	104,77	1,08
	din care:							
	1.1 Venituri din exploatare:	14.321	12.817	89,50	13.300	13.920	104,66	1,08
	1.2 Venituri financiare:	4	7	175,00	4	19	475	2,70
2.	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	14.265	11.545	80,93	12.954	12.859	99,27	1,11
	din care:							
	2.1 Cheltuieli pentru exploatare	14.225	11.532	81,07	12.939	12.842	99,25	1,11
	din care:							
	a.) cheltuieli cu personalul + tichete masa	7.231	6.646	91,91	7.882	7.386	93,70	1,11
	b.) cheltuieli materiale (materiale, energie, apa, terti amortizari)	6.994	4.886	70,00	5.042	5.456	108,20	1,12
	2.2 Cheltuieli financiare:	40	13	32,50	15	17	113,30	1,30
3.	Profit brut	60	1.279	2131,67	350	1080	308,60	0,84
4.	Profit net:	58	1.097	1891,38	302	940	311,30	0,85
5.	Rata Profitulu brut / cifra de afaceri %	3	10	333,34	3	8	266,70	0,80
6.	Cheltuieli la 1000 lei venit	996	900	109,59	974	923	94,80	1,02
7.	Nr. mediu de salariat	279	267	95,70	279	277	99,30	1,03
8.	Productivitate	51	48	93,52	47,67	50,25	105,40	1,04
9.	Castig mediu/salariat lei	2.820	2.750	97,52	6.807	6.446	94,70	2,344
10.	Furnizori restanti	230	159	130,87	220	219	99,50	1,37
11.	Creante restante	3.330	2.605	121,77	3.302	2.673	81,00	1,02

În semestrul I 2018, indicele de realizare a veniturilor este mai mare decât indicele de realizare a cheltuielilor, executia bugetara fiind echilibrata, societatea obtinand un profit brut de 1.080 mii lei fata de 350 mii lei planificat.

Veniturile din activitatea de exploatare, in semestrului I 2018, s-au realizat in procent de 104,77 % fata de programat. Cresterea veniturilor s-a datorat in special industriei, respectiv acelor agenti economici care in urma unor sectoare noi de activitate au crescut cererea de apa.

Mentionam ca pretul apei s-a mentinut constant pe toata perioada analizata.

Cu toate acestea, societatea a obtinut profit, ca urmare a masurilor de management privind mentinerea in echilibru a cheltuielilor cu veniturile realizate.

Indicatori	Total	Crestere 2018/2017
Volume apa tratata sem. I. 2017 (mii mc)	11.802	1,07
Volume apa tratata sem. I. 2018 (mii mc)	12.658	
Valori facturate apa tratata sem. I. 2017 (mii lei)	12.330	1,08
Valori facturate apa tratata sem. I. 2018 (mii lei)	13.342	
Pret mediu facturat sem. I. 2017 (lei/1000mc)	1.043	1,00
Pret mediu facturat sem. I. 2018 (lei/1000mc)	1.043	

Cheltuielile realizate in semestrul I 2018 au crescut fata de cele din semestrul I 2017 cu 1.314 mii lei si anume:

- cheltuieli semestrul I 2017 = 11.545 mii lei
- cheltuieli semestrul I 2018 = 12.859 mii lei

Cheltuiala realizata la semestrul I 2018 este de 99,27 % fata de valoarea programata, ceea ce dovedeste o pondere constanta a consumurilor de materiale de tratare si energie si o folosire eficienta a resursei umane .

Reparatii cu terti, in valoare de 413 mii lei in semestrul I 2018, au cuprins :

- Reparatii filtre rapide STA Voila; 127 mii lei
- Decolmatare lac de priza Voila si batale de namol; 241 mii lei
- Expertize functionare in siugranta 22 mii lei
- Mentenanta aparatura de laborator 23 mii lei

In cadrul prestarilor de servicii si reparatii "Alti terti", s-au executat :

- Servicii paza la toate punctele de lucru si sediu 273 mii lei
- Servicii apa bruta (Apaserv si Hidroelectrică polder Valeni) 93 mii lei
- Dezechilibre 6 mii lei
- Cheltuieli intretinere si functionare IT 62 mii lei
- Cheltuieli cursuri de perfectionare 20 mii lei
- Cheltuieli servicii medicale 31 mii lei
- Cheltuieli audit DSP 25 mii lei
- Cheltuieli chirii si redevente 178 mii lei
- Cheltuieli onorariu judecatoresc 26 mii lei
- Cheltuieli posta si telecomunicatii 114 mii lei
- Cheltuieli deplasare 74 mii lei
- Revizii auto 29 mii lei
- Cheltuieli servicii bancare 7 mii lei

- Servicii salubritate la toate punctele de lucru si sediu	10 mii lei
- Reparatie fibra optica Voila	11 mii lei
- Merntenanta instalatii clorinare	29 mii lei

In vederea asigurarii unei imagini fidele a patrimoniului societatii, conform prevederilor Codului fiscal, s-au inregistrat provizioane deductibile pentru creante incerte clienti in suma de 201 mii lei si s-au anulat prin preluarea la venituri 1.956 mii lei, din care 1.311 mii lei neimpozabili si 645 mii lei impozabili.

In venituri "alte provizioane neimpozabile" s-au inregistrat 1311 mii lei din care:

- 94 mii lei componenta variabila trimestrul IV 2017;
- 956 mii lei in urma solutionarii nefavorabile a litigiilor existente intre societate si SPGL Floresti, prin punerea in aplicare a Deciziei nr.1113/2017 in dosarul 3054/2010 si a Deciziei nr.3121/2017 in dosarul 3045/2013;
- 261 mii lei in urma incasarilor prin preluarea la venituri.

Analiza cheltuielilor de utilitati : apa, energie electrica si gaze naturale releva o crestere cu un procent de 1,08% fata de sem.I 2017 si anume de la 349 mii lei la 377 mii lei in sem.I 2018.

Situatia consumurilor la energie electrica : realizat 868 MWh in semestrul I 2018, fata de realizat 812 MWh in semestrul I 2017 , arata o crestere cu 1%, urmare a fenomenelor meteo extreme inregistrate in iarna 2017-2018.

#### **a) Relatiile cu bugetul statului si cu asigurarile sociale:**

La 30.06.2018 platile efectuate catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale au insumat valoarea de 3.844 mii lei si reprezinta :

- T.V.A.	595 mii lei
- impozit salarii	564 mii lei
- asigurari sociale	2.422 mii lei
- contributia asiguratorie de munca	122 mii lei
- alte impozite	141 mii lei
Salariile brute platite personalului angajat sunt in valoare de	5.986 mii lei.

#### **b) Programul de investitii**

In semestrul I 2018 s-au inregistrat puneri in functiune de imobilizari, in valoare totala de 309 mii lei, dupa cum urmeaza :

1. Imobilizari corporale	302 mii lei din care :
a) grupa 2 instalatii total din care :	245 mii lei
- pompa dozatoare coagulant gamma	11 mii lei
- seif executive chubb 40 el	3 mii lei
- sistem tempest nivel A	37 mii lei
- pompa de epuismet (EPEG)	21 mii lei
- dizolvator aqua 3000	7 mii lei
- rack power bar si ventilatoare	12 mii lei
- aparat aer conditionat 12000 btu	3 mii lei
- betoniera 350l	4 mii lei
- sistem automatizare poarta	27 mii lei
- instalatie dozare color	110 mii lei
- iphone 2 buc	10 mii lei
b) grupa 3 birotica si alte imobilizari :	57 mii lei
- sistem supravegher video si control acces	10 mii lei
- sistem stingere incendiu pe baza de aerosoli 2 buc	47 mii lei
2. Imobilizari necorporale licente 1 buc	7 mii lei

Volumul de investitii realizat la 6 luni este de 353 mii lei , respectiv un procent de 90,28 % fata de valoarea programata de 391 mii lei. Situatia realizarilor pe surse de finantare se prezinta astfel :

Nr.crt.	Sursa	Programat	Realizat	%
1	Cota dezvoltare	162	159	89,13 %
2	Surse proprii	229	194	84,71 %
	<b>TOTAL</b>	<b>391</b>	<b>353</b>	<b>90,28 %</b>

In semestrul I 2018 s-au inregistrat intrari imobilizari in curs in suma de 46 mii lei.

La 30.06.2018 valoarea imobilizari in curs in sold este de 702 mii lei, din care :

Loc folosinta	Denumire investitie	Valoare
1	2	3
Bac Lunca Mare	Documentatie DALI	145
STA VOILA	Electropompa de vid	35
STA Maneciu	Sistem protectie perimetrala	77
STA Maneciu	Executie proiect tehnic	47
Baraj Valeni	Reabilitare	289
Aductiune.Valenii M.Vulpiei	Expertiza Tehnica si DALI -Fir1 Valenii de Munte-NH Movila Vulpiei-Sub.Bughea	109

### c) Activul net contabil

Indicatori active si pasive	Semestrul I		Diferente	%	
	2017	2018	2018/2017		
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2
<b>ELEMENTE ACTIV</b>					
<b>A Active imobilizate :</b>					
1. Imobilizari corporale	16.626	16.014	-612		
2. Imobilizari necorporale	140	101	-39		
<b>Total A</b>	<b>16.766</b>	<b>16.115</b>	<b>-651</b>		<b>96,10</b>
<b>B Active circulante :</b>					
1. Materiale	1.279	1.294	15		
2. Disponibilitati banesti	1.675	2.031	356		
3. Creante	5.665	6.544	879		
<b>Total B</b>	<b>8.619</b>	<b>9.869</b>	<b>1.250</b>		
<b>C Cheltuieli in avans</b>	<b>24</b>	<b>36</b>	<b>12</b>		
<b>D TOTAL ACTIVE A+B+C</b>	<b>25.409</b>	<b>26.020</b>	<b>2.512</b>		<b>102,40</b>
<b>ELEMENTE PASIV</b>					
<b>E Datorii :</b>					
1. Furnizori	1.216	1.877	661		
2. Creditori diversi	1.211	1.023	-188		
3. Datorii de personal	525	573	48		
4. Datorii la BAS+BS	302	458	156		
5. TVA	85	249	164		
6. Impozit profit	0	65	65		
7. Impozit salarii	103	80	-23		
8. Dividende actionar	0	2.184	2.184		
<b>Total E</b>	<b>3.442</b>	<b>6.509</b>	<b>3.067</b>		<b>189,10</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE NETE B+C-E</b>	<b>5.201</b>	<b>3.396</b>	<b>-1.805</b>		<b>65,20</b>
<b>TOTAL ACTIVE – DATORII D-E</b>	<b>21.967</b>	<b>19.511</b>	<b>-2.456</b>		<b>88,80</b>

	<b>ACTIVE CIRCULANTE NETE B+C-E</b>	<b>5.201</b>	<b>3.396</b>	<b>-1.805</b>	<b>65,20</b>
	<b>TOTAL ACTIVE – DATORII D-E</b>	<b>21.967</b>	<b>19.511</b>	<b>-2.456</b>	<b>88,80</b>
<b>F</b>	<b>Provizioane (altele decat cele pt creante clienti)</b>	<b>5.013</b>	<b>257</b>	<b>-4.756</b>	<b>5,10</b>
<b>G</b>	<b>Capital si rezerve</b>				
	<b>1. Capital subscris si varsat</b>	<b>11.166</b>	<b>11.166</b>	<b>0</b>	
	<b>2. Rezerve din reevaluare</b>	<b>2.430</b>	<b>2.187</b>	<b>-243</b>	
	<b>3. Rezerve</b>	<b>239</b>	<b>2.656</b>	<b>2.417</b>	
	<b>4. Profitul sau pierderea reportata</b>	<b>2.062</b>	<b>2.305</b>	<b>243</b>	
	<b>5. Profitul sau pierderea la 30.iunie</b>	<b>1.057</b>	<b>940</b>	<b>-117</b>	
	<b>Total G</b>	<b>16.954</b>	<b>19.254</b>	<b>2.300</b>	<b>113,,50</b>
<b>H</b>	<b>TOTAL PASIVE E+F+G</b>	<b>25.409</b>	<b>26.020</b>		<b>102,40</b>

La 30.06.2018, activul net contabil de 19.511 mii lei este cu 11,20 mai mic decat activul net contabil de la 30.06.2017, societatea dispunand de resurse pentru continuarea activitatii in conditii profitabile si eficiente.

Nivelele preliminate ale indicatorilor cheie de performanta au la baza valorile indicatorilor economici aprobati prin bugetul de venituri si cheltuieli al societatii.

Indicatorii cheie de performanta (anexa la contractele de mandat), calculati conform precizarilor din studiul Deloitte, sunt indepliniti la nivelul trim 1 in procent de 127,37% si la nivelul trim 2 in procent de 141,59%. Din rezultatele indicatorilor economici, operationali si de guvernanta corporativa, obiectivele de performanta asumate au fost indeplinite integral, conform anexelor.

#### 1. INDICATORI DE BONITATE :

- lichiditatea curenta (active circulante/datorii curente) = 2,48  
Indicatorul supraunitar indica garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

- rata profitului brut (profit brut/cifra de afaceri\*100) = 7,70%

Rata profitului brut sau marja bruta de vanzari de 7,70 % in semestrul I 2017 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) =4,80 %

Valoarea indicatorului evidentiaza capacitatea societatii sa-si gestioneze cheltuielile (realizat / programat = 99,27 %) sub limita veniturilor (realizat /programat= 104,77%).

- 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;
- Activitatea si organizarea contabilitatii s-a facut cu respectarea stricta a : Legii nr.82/1991 a contabilitatii republicata, Legii nr.31/1990 a societatilor comerciale republicata si OAP 1082/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate :

- 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;
- bilantul s-a intocmit conform prevederilor OMFP nr. 2531/2018 pentru aprobarea sistemului de raportare contabila la 30.06.2018;

- determinarea amortismentelor prin metoda liniara, amortizarea contabila fiind egala cu amortizarea fiscala.
- Nu s-a apelat la credite bancare. Gradul de indatorare este "0".
- Continuitatea activitatii ei se justifica prin caracterul profund social si economic in judetul Prahova, inexistentia riscurilor concurentiale, personalul este calificat si cu experienta.
- Actualul Consiliu de Administratie a fost selectat in conformitate cu prevederile O.U. nr.109 / 2011 cu completarile si modificarile ulterioare si Legea 111/2016 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

**Consiliul de Administratie** avizeaza bilantul contabil al semestrului I 2018.

**Consiliul de administratie :**

- **Ban Cristian**



- **Niculae Sorin**



- **Gabor Ovidiu**



- **Barbieru Nicolae**



- **Nica Babalic Irina**

