



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 Administratiei privind exercitiul financiar al semestrului I 2019

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 2019/semestrul I 2018, activitatea din cadrul societatii a fost desfasurata cu un numar mediu de 275 de salariati respectiv 277. 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 2019 S.C. E.S.Z. Prahova are un număr de 88 de contracte economice (cu operatori de servicii publice, agenti economici si persoane fizice) din care: 78 contracte de furnizare apa, 2 energie electrica, 8 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 Petrobrazi, Prowater-

- Ecosistem (Petrotel-Lukoil), Maspex Romania, Michelin Romania, etc.;
- 9 persoane fizice;
- 2 contracte de furnizare energie electrica in derulare, cu Electrificare CFR si Exploatare Complexa Stanca Costesti.

Pentru realizarea obiectului de activitate societatea are in prezent o structura de personal cu contract de munca care cuprinde 285 posturi la 30.06.2019, din care 83 tesa și 202 muncitori calificați .

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, 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 30.06.2019, 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 2019 (15.278 mii lei) cu o crestere de 110,10%, fata de semestrul I 2018 (13.877 mii lei).

Principalii indicatori economico-financiari realizati in semestrul I 2019 / semestrul I 2018 se prezinta astfel:

Nr crt	Denumire indicator	Pogramat Semestrul I 2018	Realizat Semestrul I 2018	% col.3/ col.2	Pogramat Semestrul I 2019	Realizat Semestrul I 2019	% col.6/ col.5	Realizat 2019/ Realizat 2018
0	1	2	3	4	5	6	7	8=6/3
1.	VENITURI TOTALE	13.304	13.939	104,77	15.577	15.345	98,51	1,10
	din care:							
	1.1 Venituri din exploatare:	13.300	13.920	106,66	15.573	15.335	98,47	1,11
	1.2 Venituri financiare:	4	19	475,00	4	10	250,00	0,53
2.	CHELTUIELI TOTALE	12.954	12.859	99,27	15.477	14.162	91,50	1,10
	din care:							
	2.1 Cheltuieli pentru exploatare	12.939	12.842	99,25	15.458	14.148	91,52	1,10
	din care:							
	a.) cheltuieli cu personalul + tichete masa	7.882	7.386	93,70	8.397	8.031	95,64	1,09
	b.) cheltuieli materiale (materiale exploatare, energie, apa, terti, amortizari)	5.042	5.456	108,20	7.061	6.117	86,63	1,12
	2.2 Cheltuieli financiare:	15	17	113,20	19	14	73,68	0,83
3.	Profit brut	350	1.080	308,60	100	1.183	1.183,00	1,10
4.	Profit net:	302	940	311,30	84	1.005	1.195,95	1,07
5.	Rata Profitulu brut / cifra de afaceri %	3,00	7,79	266,70	0,65	7,74	1.190,77	0,99
6.	Cheltuieli la 1000 lei venit	974	923	94,80	994	923	92,86	1,00
7.	Nr.mediu de salariat	279	277	99,30	280	275	98,21	1,00
8.	Productivitate	47,67	50,25	105,40	55,62	55,76	100,26	1,11
9.	Castig mediu/salariat lei	4.066	3.878	95,38	4.236	4.186	98,81	1,08
10	Furnizori restanti	220	219	99,50	220	216	98,18	0,97
11	Creante restante	3.302	2.673	81,00	3.252	2.085	64,11	0,78

În semestrul I 2019, indicele de realizare a veniturilor de 98,51% este mai mare decat indicele de realizare a cheltuielilor de 91,50%, executia bugetara fiind echilibrata. Urmare a masurilor de management : s-au mentinut in echilibru nivelul cheltuielilor realizate cu nivelul veniturilor realizate , s-a obtinut un profit brut de 1.183 mii lei fata de 100 mii lei planificat.

In perioadele comparate semestrul I 2019/ semestrul I 2018, in conditiile in care numarul mediu de salariat s-a mentinut constant, veniturile au crescut de 1,10 ori, profitul de 1,10 ori si productivitatea de 1,11 ori. Cresterea veniturilor s-a datorat : cresterii de pret mediu facturat de 1,15 ori (semestrul I 2019 = 1,21 lei mc/ semestrul I 2018 1,05 lei mc), cresterii consumului din industrie ca urmare a solicitarilor facute de agentii economici, peste volumele contractate in 2018 si aparitiei pe piata a sectoarelor noi de activitate care au generat cerere noua de apa.

Indicatori	Total	Crestere 2019/2018
Volume apa tratata semestrul I 2018 (mii mc)	12.658	0,96
Volume apa tratata semestrul I 2019 (mii mc)	12.144	
Valori facturate apa tratata semestrul I 2018 (mii lei)	13.342	1,10
Valori facturate apa tratata semestrul I 2019 (mii lei)	14.668	
Pret mediu facturat semestrul I 2018 (lei/mc)	1.05	1,15
Pret mediu facturat semestrul I 2019 (lei/mc)	1.21	

Cheltuielile realizate in semestrul I 2019 au crescut fata de cele din semestrul I 2018 cu 1.303 mii lei si anume:

- cheltuieli semestrul I 2018 = 12.859 mii lei
- cheltuieli semestrul I 2019 = 14.162 mii lei

Cheltuiala realizata la semestrul I 2019 este de 91,50 % 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.

Reparatiile cu "Terti", in valoare de 547 mii lei in semestrul I 2019, au cuprins :

- Reparatii filtre rapide STA Valeni 115 mii lei
- Servicii mentenanta echipamente de laborator 153 mii lei
- Expertiza functionare instalatii STA Voila 16 mii lei
- Servicii intretinere si reparatii la toate punctele de lucru 17 mii lei
- Curatare cuve sisteme hidrotehnice 226 mii lei
- Curatare biofilm rezervoare 20 mii lei

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

- Servicii paza la toate punctele de lucru si sediu 355 mii lei
- Servicii apa bruta Hidroelectrică polder Valeni 28 mii lei
- Dezechilibre 17 mii lei
- Cheltuieli intretinere si functionare IT 95 mii lei
- Cheltuieli cursuri de perfectionare 20 mii lei
- Cheltuieli servicii medicale 31 mii lei
- Cheltuieli prestari la MHC 75 mii lei
- Reparatii trafo MHC 20 mii lei
- Cheltuieli chirii si redevente 169 mii lei
- Cheltuieli onorariu judecatoresc 59 mii lei
- Cheltuieli posta si telecomunicatii 86 mii lei
- Cheltuieli deplasare 46 mii lei
- Revizii auto 40 mii lei
- Cheltuieli servicii bancare 9 mii lei
- Servicii salubritate la toate punctele de lucru si sediu 8 mii lei
- Mentenanta instalatii clorinare, macarale 19 mii lei

Analiza cheltuielilor de utilitati : apa, energie electrica si gaze naturale releva o crestere cu un procent de 128,92% fata de semestrul I 2018 si anume de la 377 mii lei la 486 mii lei in semestrul I 2019. Cresterea a fost generata de cresterile de pret de pe piata si a intemperiiilor abundente din semestrul I 2019 ce au generat disfunctionalitati in activitatea de tratare a apei si un consum mai mare de energie.

Conform prevederilor Codului fiscal, s-au inregistrat venituri din provizioane pentru creante incerte incasate in suma de 271 mii lei din care: 46 mii lei venituri provizioane impozabile si 225 mii lei venituri provizioane neimpozabile.

a) Relatiile cu bugetul statului si cu asigurarile sociale:

La 30.06.2019 platile efectuate catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale au insumat valoarea de 4.167 mii lei si reprezinta :

- T.V.A.	294 mii lei
- impozit salarii	507 mii lei
- impozit profit	316 mii lei
- asigurari sociale	2.663 mii lei
- contributia asiguratorie de munca	171 mii lei
- alte impozite	216 mii lei
Salariile brute platite personalului angajat au fost de	6.456 mii lei.

b) Programul de investitii

In semestrul I 2019 s-au inregistrat :

A. Puneri in functiune de imobilizari, in valoare totala de 61 mii lei, dupa cum urmeaza :

1. Imobilizari corporale 57 mii lei din care :

a) grupa 2 instalatii total din care :	12 mii lei
- iphone	5 mii lei
- laptop	7 mii lei

b) grupa 3 birotica si alte imobilizari :	45 mii lei
- refrigerator laborator	19 mii lei
- sistem securitate control acces	12 mii lei
- sistem stingere incendiu	9 mii lei
- sistem alarma sediu	5 mii lei

2. Imobilizari necorporale : licenta program devize 4 mii lei

B. Intrari de imobilizari in curs de 366 mii lei (punere in siguranta aductiune), iesiri 0, soldul acestora la 30.06.2019 fiind de 3.294 mii lei

C. Avansuri pentru imobilizari 12 mii lei

Volumul total de investitii realizat la 6 luni este de 438 mii lei, respectiv un procent de 55,16 % fata de valoarea programata de 794 mii lei. Situatiile realizarii pe surse de finantare se prezinta astfel :

Nr.crt.	Sursa	Programat	Realizat	%
1	Cota dezvoltare	727	398	54,74 %
2	Surse proprii	67	40	61,03 %
	TOTAL	794	438	55,16 %

c) Activul net contabil

Indicatori active si pasive		Semestrul I		Diferente 2019/2018	%
		2018	2019		
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2
	ELEMENTE ACTIV				
A	Active imobilizate :				
	1. Imobilizari corporale	16.014	18.264	2.250	
	2. Imobilizari necorporale	101	151	50	
	Total A	16.115	18.415	2.300	114,28

B	Active circulante :				
	1. Materiale	1.294	1.038	-256	
	2. Disponibilitati banesti	2.031	985	-1.046	
	3. Creante	6.544	6.418	-126	
	Total B	9.869	8.441	-1.428	85,72
C	Cheltuieli in avans	36	35	-1	100,00
D	TOTAL ACTIVE A+B+C	26.020	26.891	871	103,35
	ELEMENTE PASIV				
E	Datorii :				
	1. Furnizori	1.877	1.821	-56	
	2. Creditori diversi	1.023	521	-502	
	3. Datorii de personal	573	654	81	
	4. Datorii la BAS+BS	458	446	-12	
	5. TVA	249	15	-234	
	6. Impozit profit	65	0	-65	
	7. Impozit salarii	80	75	-5	
	8. Dividende actionar	2.184	1.150	-1.034	
	Total E	6.509	4.682	-1.827	71,93
	ACTIVE CIRCULANTE NETE B+C-E	3.396	3.794	398	111,72
	TOTAL ACTIVE – DATORII D-E	19.511	22.209	2.698	113,83
F	Provizioane (altele decat cele pt creante clienti)	257	0	-257	
G	Capital si rezerve				
	1. Capital subscris si varsat	11.166	11.166	0	
	2. Rezerve din reevaluare	2.187	2.046	-141	
	3. Rezerve	2.656	3.960	1.304	
	4. Profitul sau pierderea reportata	2.305	4.032	1.727	
	5. Profitul sau pierderea la 30.06.2019	940	1.005	65	
	Total G	19.254	22.209	2.955	115,35
H	TOTAL PASIVE E+F+G	26.020	26.891	871	103,35

La 30.06.2019, activul net contabil de 26.891 mii lei este cu 103,35% mai mare decat activul net contabil de la 30.06.2018, 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), sunt indepliniti la nivelul semestrului I 2019 in procent de peste 100 % de membrii neexecutivi ai Consiliului de Administratie si de directorii executivi ai societatii conform anexelor 1 si respectiv 3. Din analiza indicatorilor : economici, operationali si de guvernanta corporativa, rezulta ca obiectivele de performanta asumate de membrii neexecutivi ai Consiliului de Administratie si de directorii executivi ai societatii au fost indeplinite integral, conform anexelor 2 si respectiv 4.

In exercitiul bugetar al semestrului I 2019 :

1. S-au respectat prevederile OG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile adminiostrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara.

2. 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 nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate.

3. S-au respectat clauzele contractuale, drepturi si obligatii, fata de partenerii economici, personae juridice sau fizice.

4. S-a efectuat plata integrala si la timp a salariilor personalului angajat.

5. S-au achitat la timp si integral obligatiile fata de bugetul de stat si al asigurarilor sociale.

6. Nu s-a apelat la credite bancare.Gradul de indatorare este "0".

Indicatorii de bonitate la 30.06.2019 se prezinta astfel :

- Lichiditatea curenta (active circulante/datorii curente) = 1,81

Indicatorul supraunitar indica garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

- Rata profitului brut (profit brut/cifra de afaceri*100) = 6,67 %

Rata profitului brut sau marja bruta de vanzari de 6,67 % in semestrul I 2019 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) = 4,59 %

Valoarea indicatorului evidentiaza capacitatea societatii sa-si gestioneze in semestrul I 2019, cheltuielile (realizat / programat = 91,40 %) sub limita veniturilor (realizat / programat= 98,51%).

Continuitatea activitatii societatii se justifica prin caracterul profund social si economic in judetul Prahova, inexistentia riscurilor concurentiale, personalul este calificat si cu experienta.

Bilantul contabil al semestrului I 2019 s-a intocmit conform prevederilor OMFP nr. /2019 pentru aprobarea sistemului de raportare contabila la 30.06.2019 si este avizat de Consiliul de Administratie al societatii.

Presedintele Consiliului de Administratie :

Adam Reșu

