



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 2020

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 de interes public.

In semestrul I 2020/semestrul I 2019, activitatea din cadrul societatii a fost desfasurata cu un numar mediu de 276 de salariatii respectiv 275 . 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.

Societatea are la 30.06.2020, 85 contracte economice pe durata nedeterminata din care 73 de contracte pentru furnizare apa tratata, 5 contracte pentru furnizare apa bruta, 7 contracte pentru analize la terti si 2 contracte pentru vanzarea energiei electrice pe durata determinata. Din aceste contracte 83 sunt cu agenti economici si 4 cu persoane fizice, ceea ce asigura o stabilitate a incasarilor si a volumelor de apa livrate.

Principalii beneficiari ai societatii sunt :

- 12 operatori de servicii publice care asigura apa potabila la 7 localitati urbane (cca.106700 locuitori) si 17 localitati rurale (cca.103300 locuitori), ex.: Apa Nova Ploiesti, Hidro Prahova, Jovila Construct, Compania de Apa Targoviste Dambovita, Pama, 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.;
- 4 persoane fizice;
- 2 contracte de furnizare energie electrica in derulare, cu Compania CEZ Vanzare SA si Exploatare Complexa Stanca Costesti.

Pentru realizarea obiectului de activitate societatea are in prezent o structura de personal cu contract de munca care cuprinde 288 posturi la 30.06.2020, din care 80 tesa și 208 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 M.H.C. Stanca.

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 - ul, detinute de A.N. "Apele Romane" si date in exploatare societatii, in baza contractului de operare nr. 3696/12175/2013.

La 30.06.2020, 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 2020 (16.121 mii lei) cu o crestere de 105,52 %, fata de semestrul I 2019 (15.278 mii lei).

Principalii indicatori economico-financiari realizati in semestrul I 2020 / semestrul I 2019 se prezinta astfel:

Nr crt	Denumire indicator	Pogramat Semestrul I 2019	Realizat Semestrul I 2019	% col.3/ col.2	Pogramat Semestrul I 2020	Realizat Semestrul I 2020	% col.6/ col.5	Realizat 2020/ Realizat 2019
0	1	2	3	4	5	6	7	8=6/3
I.	VENITURI TOTALE	15.577	15.345	98,51	16.070	16.134	100,40	1,05
	din care:							
1	Venituri din exploatare	15.573	15.335	98,47	16.066	16.121	100,34	1,05
2	Venituri financiare	4	10	250,00	4	13	325,00	1,30
II.	CHELTUIELI TOTALE	15.477	14.162	91,50	15.980	14.394	90,08	1,02
	din care:							
1	Cheltuieli de exploatare	15.458	14.148	91,52	15.960	14.381	90,11	1,02
	din care:							
A	cheltuieli cu bunuri si servicii	5.931	5.177	87,29	5.636	6.389	113,36	1,24
B	cheltuieli cu impozite	150	211	140,67	150	167	111,33	0,79
C	cheltuieli cu personalul	8.397	8.031	95,64	9.249	8.759	94,70	1,09
D	alte cheltuieli de exploatare	980	730	74,49	925	-934	-100,97	-1,28
2	Cheltuieli financiare	19	14	73,68	20	13	65,00	0,93
III	Profit brut	100	1.183	1.183,00	90	1.740	1.933,33	1,47
	Profit net:	84	1.005	1.195,95	86	1.468	1.706,98	1,46
	Rata Profitulu brut / cifra de afaceri %	0,65	7,74	1.190,77	0,62	10,80	1.741,94	1,40
	Cheltuieli la 1000 lei venit	994	923	92,86	994	892	89,72	0,97
	Nr.mediu de salariat	280	275	98,21	285	276	96,84	1,00
	Productivitate	55,62	55,76	100,26	56,37	58,41	103,61	1,05
	Castig mediu/salariat lei	4.236	4.186	98,81	4.627	4.537	98,07	1,09
	Furnizori restanti	220	216	98,18	180	159	88,33	0,74
	Creante restante	3.252	2.085	64,11	1.160	842	72,59	0,40

În semestrul I 2020, indicele de realizare a veniturilor de 100,40% este mai mare decat indicele de realizare a cheltuielilor de 90,08%, executia bugetara fiind echilibrata. Urmare a masurilor de management, nivelul cheltuielilor realizate este sub nivelul veniturilor realizate obtinandu-se un profit brut realizat de 1.740 mii lei fata de 90 mii lei planificat.

In perioadele comparate semestrul I 2020/ semestrul I 2019, in conditiile in care numarul mediu de salariat s-a mentinut constant, veniturile au crescut de 1,05 ori, profitul de 1,47 ori si productivitatea

de 1,05 ori. Cresterea veniturilor s-a datorat : cresterii de pret mediu facturat de 1,033 ori (semestrul I 2020 = 1,25 lei mc/ semestrul I 2019 1,21 lei mc), cresterii consumului din industrie ca urmare a solicitarilor facute de agentii economici, peste volumele contractate in 2020 si aparitiei pe piata a sectoarelor noi de activitate care au generat cerere noua de apa.

Indicatori	Total	Crestere 2020/2019
Volume apa tratata semestrul I 2019 (mii mc)	12.144	1,022
Volume apa tratata semestrul I 2020 (mii mc)	12.414	
Valori facturate apa tratata semestrul I 2019 (mii lei)	14.668	1,058
Valori facturate apa tratata semestrul I 2020 (mii lei)	15.513	
Pret mediu facturat semestrul I 2019 (lei/mc)	1.21	1,033
Pret mediu facturat semestrul I 2020 (lei/mc)	1.25	

Cheltuielile realizate in semestrul I 2020 au crescut fata de cele din semestrul I 2019 cu 232 mii lei si anume:

- cheltuieli semestrul I 2019 = 14.162 mii lei
- cheltuieli semestrul I 2020 = 14.394 mii lei

Cheltuiala realizata la semestrul I 2020 este de 90,08 % fata de valoarea programata, ceea ce dovedeste o gestionare optima si constanta a consumurilor de materiale de tratare si energie si o folosire eficienta a resursei umane.

Cheltuielile privind serviciile executate cu terti au un quantum de 3.703 mii lei si cuprind : reparatiile cu "Terti", in valoare de 656 mii lei, chirie, cheltuieli postale si telecomunicatii, asigurare si paza, IT, pregatire profesionala, mentenanta la echipamente laborator, instalatii clorinare, macarale, apa bruta, dezechilibre, servicii medicale, revizii auto, servicii bancare, juridice, salubritate etc.

Analiza cheltuielilor de utilitati : apa, energie electrica si gaze naturale releva o crestere cu un procent de 113,58% fata de semestrul I 2019 si anume, de la 486 mii lei in semestrul I 2019, la 552 mii lei in semestrul I 2020. Cresterea a fost generata de cresterile de pret de pe piata si a intemperiiilor abundente din semestrul I 2020 ce au generat disfunctionalitati in activitatea de tratare a apei si un consum mai mare de energie.

a) Relatiile cu bugetul statului si cu asigurarile sociale:

La 30.06.2020 platile efectuate catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale au insumat valoarea de 4.353 mii lei si reprezinta :

- T.V.A.	351 mii lei
- impozit salarii	571 mii lei
- impozit profit	94 mii lei
- asigurari sociale	2.974 mii lei
- contributia asiguratorie de munca	189 mii lei
- alte impozite	174 mii lei
Salariile brute platite personalului angajat au fost de	7.153 mii lei.

b) Programul de investitii

In semestrul I 2020 s-au inregistrat intrari de investitii de 660 mii lei, respectiv un procent de 21,37 % fata de valoarea programata de 3.089 mii lei.

c) Elemente patrimoniale de activ:

A) Activul imobilizat:

- lei -

Indicatori economici	An 2019	Semestrul I 2019	Semestrul I 2020
1. Imobilizari necorporale	141.029	150.656	105.256
2. Imobilizari corporale	18.337.871	18.264.393	18.158.755
3. Imobilizari financiare			
A) Total active imobilizate	18.478.900	18.415.049	18.264.011

Actiunile imobilizate, intre 30.06.2019 si 30.06.2020, au crescut cu valoarea de achizitie a punerilor in functiune si au scazut cu valoarea amortizata si casata.

B) Activul circulant :

- lei -

Indicatori economici	An 2019	Semestrul I 2019	Semestrul I 2020
1. Stocuri materiale	1.084.852	1.037.928	1.134.508
2. Disponibil in lei	1.186.874	985.072	2.381.080
3. Creante	5.576.281	6.418.097	5.229.276
4. Investitii pe termen scurt	0	0	0
5. Cheltuieli in avans	14.403	35.010	20.794
B) Total active circulante	7.862.410	8.476.107	8.765.658
Total active A + B	26.341.310	26.891.156	27.029.669

Rezulta ca elementele patrimoniale de activ au crescut, au o structura echilibrata, atat a disponibilitatilor cat si a creantelor de incasat asigurandu-se o garantie solida pentru continuarea activitatii pe anul 2020.

Indicatorii de sinteza calculati in dinamica, pe baza elementelor patrimoniale de activ arata o situatie financiara favorabila in circumstantel actuale astfel:

1. Rotatia activului = Cifra de afaceri / Total active

Semestrul I 2019 = 15.278.027 / 26.891.156 = 0,57

Semestrul I 2020 = 16.120.365 / 27.029.669 = 0,60

Valoarea crescatoare evidentiaza ca, in semestrul I 2020, mijloacele de activ, au fost utilizate in mod eficient de catre factorii de raspundere din societate .

2. Rotatia activului circulant = Cifra de afaceri / Activul circulant

Semestrul I 2019 = 15.278.027 / 8.441.097 = 1,81

Semestrul I 2020 = 16.120.365 / 8.744.864 = 1,85

Rezulta ca rotatia activului circulant este in semestrul I 2020 de 1,85 ori, echilibrat pentru cerintele sectoarelor de activitate.

3. Lichiditate generala = Total active circulante / Total datorii curente

Semestrul I 2019 = 8.441.097 / 4.682.177 = 1,81

Semestrul I 2020 = 8.744.864 / 3.202.307 = 2,73

Valoarea supraunitara, evidentiaza ca in semestrul I 2020 lichiditatea generala ofera posibilitatea societatii de a acoperi datoriile societatii si de a asigura continuarea activitatii in 2020.

In semestrul I 2020 indicatorii sintetici de profit, rentabilitate si de indatorare se prezinta astfel:

4. Rata profitului brut = (Profit brut / Cifra de afaceri) x 100

Semestrul I 2019 = 1.183.085 / 15.278.027 x 100 = 7,75 %

Semestrul I 2020 = 1.740.274 / 16.120.365 x 100 = 10,80 %

5. Rata rentabilitatii financiare = (Profit net / Capitaluri proprii) x 100

Semestrul I 2019 = 1.004.789 / 22.208.979 x 100 = 4,53 %

Semestrul I 2020 = 1.467.782 / 23.827.362 x 100 = 6,16 %

Rezulta rate ale profitului si rentabilitatii care arata un echilibru intre venituri si cheltuieli, in conditiile in care societatea a desfasurat o activitate diversificata.

Din analiza datelor, rezulta ca societatea la 30.06.2020 dispune de fonduri banesti pentru continuarea activitatii, in conditii bune si in anul 2020.

d) Elemente patrimoniale de pasiv :

- lei -

Indicatori economici	2019	Semestrul I 2019	Semestrul I 2020
0	1	2	3
1. Capital social subscris, din care:	11.165.692	11.165.692	11.165.692
-varsat	11.165.692	11.165.692	11.165.692
-nevarsat	-	-	-
2. Rezerve din reevaluare	1.931.720	2.045.919	1.815.069
3. Rezerve(inclusiv rezerva 5%)	4.017.843	3.960.338	4.408.612
4. Rezultat reportat	4.009.689	4.032.241	4.970.207
5. Profit net	839.045	1.004.789	1.467.782
6. Rezerva minima intre 0 si 5%(-)	-57.505	0	0
C) Total capital propriu (rd.1+rd.2+rd.3+rd.4+rd5-rd.6)	21.906.484	22.208.979	23.827.362
7. Furnizori	1.773.523	1.821.274	1.210.701
8. Creditori diversi	932.198	1.671.130	508.549
9. Datorii de personal	782.560	654.428	732.452
10. Datorii la BAS	599.101	399.854	617.189
11. Datorii la BS	225.986	135.491	133.416
12. Imprumuturi si datorii asimilate (rate leasing financiar)	0	0	0
D) Total datorii (rd.7+rd.8+rd.9+rd.10+rd.11+rd.12)	4.313.368	4.682.177	3.202.307
E) Provizioane (altele decat cele pt. creante clienti)	121.458	0	0
Total pasive C+D+E	26.341.310	26.891.156	27.029.669

Capitalul propriu al societatii, potrivit bilantului contabil incheiat la 30.06.2020 este de 23.827.362 lei, oferind garantia pentru continuarea activitatii.

Societatea nu are datorii restante la bugetul de stat.

Cheltuielile realizate si inregistrate in BVC la capitolul D. „Alte cheltuieli de exploatare” au fost influentate de scaderea din total alte cheltuieli exploatare, a veniturilor din anularea provizioanelor

de 1.822 mii lei, din care :

- venituri impozabile de 1.679 mii lei si neimpozabile de 19 mii lei generate de anularea, conform reglementarilor contabile, a provizioanelor create pentru creantele neincasate de la SGCL Moreni, in urma incheierii procedurii de faliment.
- venituri neimpozabile de 3 mii lei urmare incasarii creantelor pentru care au fost create.
- alte venituri neimpozabile in suma de 121 mii lei.

La 30.06.2020, in "Rezultat reportat ani anteriori" societatea are inregistrata in sold suma de 4.970 mii lei din care :

- 3.143 mii lei urmare a indeplinirii cerintelor din actele de control ANAF pentru perioada 2009 – 2016. Teoretic este profit de repartizat din reglari ani anteriori, pentru care societatea are in derulare in 2020, procese in instante, a caror incheiere poate genera rectificarea inregistrarilor contabile anterioare din "Rezultat reportat ani anteriori". Comisia de Cenzori a propus amanarea repartizarilor din "Rezultat reportat ani anteriori" existente la 31.12.2019, pana la terminarea litigiilor prin hotarari definitive si stabilirea unor date certe ce vor fi inregistrate in contabilitate;
- 1.827 mii lei reprezinta surplus din rezerve din reevaluare a imobilizarilor.

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANTA PENTRU MEMBRI NEEEXECUTIVI AI CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE REALIZATI IN SEMESTRUL I 2020

Analiza indicatorilor cheie de performanta ai Consiliului de Administratie pentru membri neexecutivi, in semestrul I 2020, aprobat prin hotarare AGA, au inregistrat un nivel total realizat de 410,09 % fata de preliminari si anume :

Nr crt	Denumire indicatori, descriere si nivel tinta	u.m.	Nivel preliminar	Nivel realizat	Gradul de realizare %	Coeficient de pondere	Ponderea realizata
0	1	2	3	4	5=4/3	6	7=5x6
1	EBIT- profitul activitatii de exploatare	mii lei	106	1.740	16,420	20,00	328,40
2	Gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanta(ICP) din contractele de mandat Nivelul tinta minim 100%	%	100%	100%	1,000	50,00	50,00
3	Gradul de asigurare a livrarilor de apa catre client Nivelul tinta este 95%	%	95%	$365 \cdot 24 / 2 = 4380$ ore semestru $(1-20 \text{ ore oprire} / 4380) \cdot 100 = 99,54\%$	1,047	5,00	5,23
4	Gradul de utilizare a activelor implicate in activitatea cod CAEN 3600 fara inreruperi accidentale (pentru statii de tratare) Nivelul tinta este 96%	%	96%	$365 \cdot 24 / 2 = 4380$ ore semestru $(1-20 \text{ ore oprire} / 4380) \cdot 100 = 99,54 \%$	1,037	5,00	5,18
5	Gradul de realizare a volumelor de apa livrata Nivelul tinta este $26.230 \cdot 85\% = 22.295$ mii mc	mii mc/an	11.148 mii mc/semestru	12414,40 mii mc/semestru	1,113	10,00	11,13
6	Rata de retentie a personalului calificat Nivelul tinta este 98%	%	98%	$(577,3 - 3) / 577,3 \cdot 100 = 99,48 \%$	1,015	10,00	10,15
	Total					100	410,09

In exercitiul bugetar al semestrului I 2020 :

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".

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

Bilantul contabil al semestrului I 2020 s-a intocmit conform prevederilor OMFP nr. 2206/24.07.2020 pentru aprobarea sistemului de raportare contabila la 30.06.2020 si este avizat de Consiliul de Administratie al societatii.

Presedintele Consiliului de Administratie :

Adam Relu

