

NR 13043/31.07.2020

NR CA 148 /31.07.2020

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
COMPANIA DE APA SA BUZAU
RAPORT SEMESTRIAL
- pentru Semestrul I 2020 -**

intocmit in conformitate cu prevederile art. 55) din OUG nr. 109/2011
privind Governanta Corporativa a intreprinderilor publice
si a Actului Constitutiv al societatii

**Avizat in sedinta CA prin Decizia CA nr 25 /06.08.2020
Prezentat in sedinta AGOA – HGOA nr...../.....**

CUPRINS :

1. PREZENTARE COMPANIA DE APA SA BUZAU

1. 1.Date generale
1. 2.Aria de operare si populatiadeservita

2. REALIZAREA OBIECTIVELOR COMPANIEI

- 2.1.Realizareaplanului de productie
- 2.2.Realizareaveniturilorsicheltuielilor de productie
- 2.3.Realizareaindicatoriloroperationali
- 2.4.Raportarecontabilasemestriala
- 2.5.Realizarilecomercialesifinanciare ale companiei

3. EXECUTAREA CONTRACTELOR DE MANDAT

- 3.1.Consiliul de administratie
- 3.2.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

4. REALIZAREA OBIECTIVELOR DE INVESTITII-DOTARI-REPARATII

- 4.1.Realizareainvestitiilorsi a dotarilor
- 4.2.Realizareaplanului de reparatii
- 4.3.Program de investitii in infrastructura de apa si apa uzata cu finantare europeana POIM 2014-2020

5.CONTROLUL INTERN AL SOCIETATII

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

6.ALTE INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI

7. ANEXE

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 2020.

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 2020, 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, Calvini si Movila Banului.

Populatia deservita pe intreaga arie de operare:

- Alimentare cu apa :101.156 proprietati cu peste 261 mii locuitori, grad de conectare la reseaua de apa 87,17% fata de 87,11% la 30 iunie 2019;
- Canalizare: 68.063 proprietati cu peste 185 mii locuitori, grad de conectare la reseaua de canalizare de 61,96% fata de 61,90% la 30 iunie 2019;

2. REALIZAREA OBIECTIVELOR COMPANIEI

2.1. Realizarea planului de productie

La 30.06.2020 nivelul realizarilor pe companie, zone, sectoare si unitati operationale se prezinta astfel:

Productia de apa distribuita

Nr PL	Punctul de Lucru	UM	Productie cumulata		Dif +/- mc	Procent realizare %
			Plan	Realizat		
	Total CAB	mc	3,817,810	4,110,009	292,199	107.65
A	ZONA METROPOLITANA	mc	2,456,900	2,554,869	97,969	103.99
1	Buzau	mc	2,350,000	2,413,809	63,809	102.72
2	Lipia		12,700	16,403	3,703	129.16
3	Spataru	mc	8,300	11,799	3,499	142.16
4	Vernesti	mc	85,900	112,858	26,958	131.38
B	ZONA JUDETEANA		1,360,910	1,555,140	194,230	114.27
	Sect. RM. SARAT		709,300	771,751	62,451	108.80
1	Rm. Sarat	mc	547,200	568,264	21,064	103.85
2	Valea Ramnicului	mc	54,700	73,611	18,911	134.57
3	Grebanu	mc	41,400	53,910	12,510	130.22
4	Topliceni	mc	14,600	19,316	4,716	132.30
5	Puiesti	mc	47,300	51,407	4,107	108.68
6	Murgesti	mc	4,100	5,243	1,143	127.88
	Sect. VALEA BUZAU LUI		254,110	299,411	45,301	117.83
1	Patarlagele	mc	57,900	68,485	10,585	118.28
2	Nehoiu	mc	98,500	110,317	11,817	112.00
3	Siriu	mc	23,900	26,160	2,260	109.46
4	Cislau	mc	28,710	36,426	7,716	126.88
5	Chiojdu	mc	15,500	19,724	4,224	127.25
6	Viperesti	mc	3,600	3,550	-50	98.61
7	Calvini	mc	5,100	6,754	1,654	132.43
8	Cozieni	mc	6,900	10,419	3,519	151.00
9	Magura	mc	14,000	17,576	3,576	125.54
	Sect. VALEA SLANICULUI		151,900	184,508	32,608	121.47
1	Manzalesti	mc	8,700	10,978	2,278	126.18
2	Cernatesti	mc	37,400	47,539	10,139	127.11
3	Beceni	mc	29,900	38,912	9,012	130.14
4	Vintila Voda	mc	13,600	19,018	5,418	139.84
5	Sarulesti	mc	2,900	4,056	1,156	139.86
6	Valea Salciei	mc	3,200	4,120	920	128.75
7	Sapoca	mc	56,200	59,885	3,685	106.56
	Sect. BUZAU SUD		245,600	299,470	53,870	121.93
1	Merei	mc	73,400	83,654	10,254	113.97
2	Pietroasele	mc	33,700	40,330	6,630	119.67
3	Pogoanele	mc	64,400	78,472	14,072	121.85
4	Ulmeni	mc	11,300	15,316	4,016	135.54
5	Zoresti	mc	15,400	20,542	5,142	133.39

6	Sahateni	mc	7,400	9,916	2,516	134.00
7	Padina	mc	26,400	33,212	6,812	125.80
8	Naeni	mc	8,900	10,682	1,782	120.02
9	Movila Banului	mc	4,700	7,346	2,646	156.30

Productia fizica canalizare - epurare

Nr. PL	Punctul de Lucru	UM	Productie Sem. I		Dif +/-	Procent realizare
			Plan	Realizat		
	Total CAB	mc	4,800,550	3,982,404	-818,146	82.96
A	ZONA METROPOLITANA	mc	3,970,000	3,256,471	-713,529	82.03
1	Buzau	mc	3,970,000	3,256,471	-713,529	82.03
B	ZONA JUDETEANA		830,550	725,933	-104,617	87.40
	Sect. RM. SARAT		679,200	564,010	-115,190	83.04
	Rm. Sarat	mc	672,100	553,811	-118,289	82.40
	Valea Ramnicului	mc	5,000	7,699	2,699	153.98
	Topliceni	mc	2,100	2,500	400	119.05
	Sect. VALEA BUZAULUI		94,850	102,973	8,123	108.56
	Patarlagele	mc	22,900	26,546	3,646	115.92
	Nehoiu	mc	65,400	67,688	2,288	103.50
	Cislau	mc	1,550	1,883	333	121.48
	Chiojdu	mc	5,000	6,856	1,856	137.12
	Sect. VALEA SLANICULUI		6,700	8,338	1,638	124.45
	Cernatesti	mc	2,500	3,322	822	132.88
	Beceni	mc	4,200	5,016	816	119.43
	Sect. BUZAU SUD		49,800	50,612	812	101.63
	Merei	mc	16,500	12,314	-4,186	74.63
	Pogoanele	mc	33,300	38,298	4,998	115.01

Reducerea pierderilor - apa nefacturata

Punctul de Lucru	UM	PLAN		PIERDERI		REALIZAT		PIERDERI	
		PRODUC TIA SPRE DISTRIB UTIE	PRODU CTIA SPRE FACTUR ARE	MC	%	PRODUC TIA SPRE DISTRIB UTIE	PRODUCT IA SPRE FACTURA RE	MC	%
Total CAB	mc	5,480,945	3,817,810	1,663,135	30.34	6,117,633	4,110,009	2,007,624	32.82
ZONA METROPOLITANA	mc	3,250,796	2,456,900	793,896	24.42	3,485,844	2,554,869	930,975	26.71
Buzau	mc	3,051,947	2,350,000	701,947	23.00	3,203,389	2,413,809	789,580	24.65
Lipia		16,274	12,700	3,574	21.96	19,638	16,403	3,235	16.47
Spataru	mc	10,375	8,300	2,075	20.00	12,600	11,799	801	6.36
Vernesti	mc	172,200	85,900	86,300	50.12	250,217	112,858	137,359	54.90
ZONA JUDETEANA		2,230,149	1,360,910	869,239	38.98	2,631,789	1,555,140	1,076,649	40.91
Sect. RM. SARAT		1,206,250	709,300	496,950	41.20	1,394,825	771,751	623,074	44.67
Rm. Sarat	mc	994,909	547,200	447,709	45.00	1,149,603	568,264	581,339	50.57

Valea Ramnicului	mc	72,933	54,700	18,233	25.00	81,179	73,611	7,568	9.32
Grebanu	mc	56,712	41,400	15,312	27.00	66,434	53,910	12,524	18.85
Topliceni	mc	17,176	14,600	2,576	15.00	22,194	19,316	2,878	12.97
Puiesti	mc	59,125	47,300	11,825	20.00	69,065	51,407	17,658	25.57
Murgesti	mc	5,395	4,100	1,295	24.00	6,350	5,243	1,107	17.43
Sect. VALEA BUZAU LUI		429,942	254,110	175,832	40.90	524,321	299,411	224,910	42.90
Patarlagele	mc	77,200	57,900	19,300	25.00	89,488	68,485	21,003	23.47
Nehoiu	mc	197,000	98,500	98,500	50.00	225,257	110,317	114,940	51.03
Siriu	mc	30,641	23,900	6,741	22.00	35,800	26,160	9,640	26.93
Cislau	mc	42,221	28,710	13,511	32.00	49,964	36,426	13,538	27.10
Chiojdu	mc	18,675	15,500	3,175	17.00	24,704	19,724	4,980	20.16
Viperesti	mc	4,500	3,600	900	20.00	4,947	3,550	1,397	28.24
Calvini	mc	17,000	5,100	11,900	70.00	39,176	6,754	32,422	82.76
Cozieni	mc	17,250	6,900	10,350	60.00	20,470	10,419	10,051	49.10
Magura	mc	25,455	14,000	11,455	45.00	34,515	17,576	16,939	49.08
Sect. VALEA SLANICULUI		233,683	151,900	81,783	35.00	278,093	184,508	93,585	33.65
Manzalesti	mc	11,600	8,700	2,900	25.00	14,362	10,978	3,384	23.56
Cernatesti	mc	74,800	37,400	37,400	50.00	92,287	47,539	44,748	48.49
Beceni	mc	38,333	29,900	8,433	22.00	50,482	38,912	11,570	22.92
Vintila Voda	mc	17,662	13,600	4,062	23.00	24,650	19,018	5,632	22.85
Sarulesti	mc	3,718	2,900	818	22.00	5,342	4,056	1,286	24.07
Valea Salciei	mc	4,923	3,200	1,723	35.00	4,160	4,120	40	0.96
Sapoca	mc	82,647	56,200	26,447	32.00	86,810	59,885	26,925	31.02
Sect. BUZAU SUD		360,274	245,600	114,674	31.83	434,550	299,470	135,080	31.09
Merei	mc	94,111	73,400	20,711	22.01	123,869	83,654	40,215	32.47
Pietroasele	mc	46,806	33,700	13,106	28.00	50,914	40,330	10,584	20.79
Pogoanele	mc	75,765	64,400	11,365	15.00	93,349	78,472	14,877	15.94
Ulmeni	mc	15,067	11,300	3,767	25.00	21,810	15,316	6,494	29.78
Zoresti	mc	30,400	15,400	15,000	49.34	39,927	20,542	19,385	48.55
Sahateni	mc	37,000	7,400	29,600	80.00	33,884	9,916	23,968	70.74
Padina	mc	33,000	26,400	6,600	20.00	41,751	33,212	8,539	20.45
Naeni	mc	22,250	8,900	13,350	60.00	20,252	10,682	9,570	47.25
Movila Banului	mc	5,875	4,700	1,175	20.00	8,794	7,346	1,448	16.47

Factori care au influentat nivelul productiei :

- o depasire cu 7,65% a cantitatii de apa vanduta in contextul creat de masurile luate in perioada de pandemie-covid- prin izolarea populatiei la domiciliu si recomandarile de spalare-dezinfectie recomandate, precum si a secetei prelungite ce a marit consumul pentru alte activitati decat consumul casnic; In toate sistemele de furnizare a apei s-au inregistrat depasiri cu exceptia sistemului de la Viperesti unde nu avem resurse de apa suficiente;
- o nerealizare de 17,04% a cantitatii de apa uzata tratata ca urmare a nivelului scazut de precipitatii in aceasta perioada;
- indicatorul apa nefacturata de 32,82% fata de 30,34% 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.

Gradul de realizare a productiei fizice de apa potabila pe total companie de 107.65%, coroborat cu gradul de nerealizare al productiei fizice de apa uzata-epurata de 17,04% si de nerealizarea nivelului de pierderi cu 2,48% a dus la o realizare a planului de productie de 2,38%, cu o nerealizare de 860.092 lei.

2.2.Realizarea veniturilor si cheltuielilor de productie

In semestrul I 2020 realizarile companiei conform executiei bugetului de venituri si cheltuieli sunt:

	Indicatorii	Rd	Plan sem I	Realizat sem.I	%
1	Venituri totale	1	40.100	38.983	97.2
2	1.Venituri din exploatare	2	39.910	38.785	97.2
3	2.Venituri financiare	22	190	198	104.0
4	Cheltuieli totale	28	38.124	34.299	90.0
5	1.Cheltuieli de exploatare	29	37.585	33.446	89.0
6	A.Cheltuieli cu bunuri si servicii	30	13.530	11.369	84.0
7	B.Cheltuieli cu impozitele si taxele	78	1.862	1.818	97.6
8	C.Cheltuieli cu personalul	85	19.516	17.980	92.1
9	D.Alte cheltuieli de exploatare	113	2.677	2.279	85.1
10	2.Cheltuieli financiare	130	539	853	158.3
11	Rezultatul brut	138	1.976	4.684	237.0
12	1.Rezultatul brut din exploatare		2.325	5.339	229.6
13	2.Rezultatul brut financiar		-349	-655	187.6

Din analiza datelor de mai sus se constata o executie echilibrata in sensul ca gradul de realizare al veniturilor totale de 97.2% este mai mare decat gradul de realizare al cheltuielilor totale de 90.0%. Planul de productie a fost realizat in procent de 97.62%. Realizari peste cele planificate sunt la diverse apa-canal – influentate de prestarea unor servicii de dezinfectie anticovid catre unele primarii cu utilajele companiei. Celelalte depasiri ale unor venituri provin din decontul intern, inregistrarea pe venituri a amortizarii bunurilor din POS, dobanda BERD reluata pe venit, etc. Nerealizari semnificative sunt la productia de imobilizari unde din 1.400 mii lei s-a realizat 324 mii lei, 23,1%- nerealizare generala de situatia de urgenta si pandemia covid care nu a permis initierea si executarea unor investitii planificate, obtinerea autorizatiilor de construire fiind aproape intrerupta. Fata de perioada similara a anului trecut se constata o crestere a cifrei de afaceri cu 17,3%, de la 28.376 mii lei la 33.289 mii lei.

Gradul de realizare al cheltuielilor totale este de 90%. Nivelul redus al cheltuielilor a fost influentat de situatia de urgenta care a limitat posibilitatile efectuarii unor achizitii de bunuri si servicii planificate in aceasta perioada cum ar fi: achizitia de piese de schimb 32.4%, cheltuieli cu reparatiile 39.5%, cheltuieli pregatirea profesionala 25.5%. Depasiri de cheltuieli s-au inregistrat la serviciile bancare si asimilate – prin cresterea ponderii incasarilor prin banci in loc de ghisee proprii, cresteri generate de starea de urgenta-izolare, cheltuieli cu redeventa in valuta – prin nivelul de curs valutar in crestere in aceasta perioada nivel al cursului valutar 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 5.339 mii lei , dar din cauza diferentelor nefavorabile de curs valutar a rezultat o pierdere financiara de 655 mii lei ceea ce a dus la un profit brut de 4.684. Profitul brut realizat este mai mare cu 237.0% fata de cel planificat si de 195 ori mai mare decat cel inregistrat in aceeasi perioada a anului trecut.

Pentru perioada urmatoare, avand in vedere trecerea perioadei de urgenta, estimam realizarea veniturilor, cheltuielilor si a profitului brut la nivelul planificat prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat.

2.3. Realizarea indicatorilor operationali

Planul de productie propus a inregistrat urmatoarele realizari:

			Propus	Realizat	%
1	Apa potabila distribuita	mc	3.817.810	4.110.009	107.6
2	Canalizare epurare	mc	4.800.550	3.982.404	82.9
3	Plan productie	lei	36.199.953	35.339.881	97.6
4	Asigurarea continuitatii serviciului		95.00	95.00	100.0
5	Consum energie electrica/mc apa distrib.	kw/mc	1.1300	1.1300	100.00
6	Gradul de incasare	%	95.00	82.58	86.93
7	Apa nefacturata-procent pierderi	%	30.34	32.82	108.1

Gradul de realizare al planului de productie este de 97,6%. Se constata depasirea indicatorului apa potabila distribuita cu 292.199 mc mai mare decat cel planificat ca efect al starii de urgenta care a izolat foarte multi utilizatori la domiciliu si care au marit consumul zilnic prin aplicarea masurilor de protectie anticovid. Indicatorul canalizare-epurare apa uzata nu a fost realizat fiind influentat de lipsa precipitatiilor in primele 5 luni ale anului, neprelund si prelucra apele meteorice ce ar fi provenit din ploaie.

Cota corespunzatoare pierderilor justificate de starea tehnica a sistemelor de alimentare cu apa este de 32,82% fata de un nivel propus de 30.34% si este la nivelul de 32,82% aprobat de ANRSC cu avizul 503864/2017. Structura pe zone si sectoare este urmatoarea:

- Zona Metropolitana 26,71% fata de 24.42% prognozat;
- Zona judeteană 40,91% fata de 38.98% prognozat;
- Sector Rm Sarat 44.67% fata de 41.20 prognozat;
- Sector Valea Buzaului 42,90% fata de 40,90% prognozat;
- Sector Valea Slanicului 33,65% fata de 35.00 prognozat;
- Sector Buzau Sud 31,09% fata de 31,83% prognozat.

Unele din cauzele pierderilor peste nivelul aprobat ar fi: avarii accidentale datorate presiune de lucru mare necesarapompariiapei la toatecotele de nivel, vechimea mare a unorconducte de aductiune si distributie, consumurinecontorizate, existentaunorconsumurineautorizate-frauduloase, erori de masura datoritaclasei de precizieinferioara a contoarelor, treasee de retelepeproprietatiprivata ce dauposibilitatea de consumurineautorizate-frauduloase.

Alti indicatori operationali:

- numarul total de bransamente 61.242 fata de 60.406 la 30.06.2019 ;
- gradul de contorizare al bransamentelor 98,6% fata de 98,1 la 30.06.2019;
- lungimea retelelor de apa peste 1.535 km; din care de distributie 1.337 km ;
- lungimea retelelor de canalizare peste 408 km;
- numar de racorduri de canalizare peste 26.5009;

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

2.4. Raportare contabila semestrială

Conform unei propuneri a MFP pentru aprobarea sistemului de raportare contabila la 30 iunie 2020 a operatorilor economici, precum si pentru completarea unor prevederi contabile

data limita de raportare va fi 30 septembrie 2020 iar la data acestei informari ordinul si modelul de raportare nu este publicat.

Din datele contabile prelucrate indicatorii din bilantul semestrial la 30.06.2020 se prezinta astfel:

1. Situatiia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii – formular F10

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

	Denumirea indicatorului	01.01.2020	30.06.2020	%
A	Active imobilizate, total,	78.668.377	80.849.204	102.7
B	Active circulante, total, din care:	51.332.846	47.756.294	93.0
	-Stocuri	2.921.504	2.026.224	69.3
	-Creante comerciale	10.568.818	11.097.904	105.0
	-Disponibilitati banesti (inclusiv IID si POS)	35.379.400	32.634.919	92.2
C	Cheltuieli in avans, din care	72.436	253.517	349.9
D	Total datorii platite intr-o perioada de pana la un an	25.446.648	22.498.909	88.4
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE (B+C-D-I.1)	23.541.076	23.055.260	97.9
F	TOTAL ACTIVE -DATORI(A+E+C)	102.209.453	103.904.454	101.6
G	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	24.472.964	26.664.313	108.9
H	Provizioane	2.716.632	2.498.812	91.9
I	Venituri in avans –	66.628.600	67.678.211	101.5
	-subventii pt. investitii :	66.628.600	67.678.211	101.5
J	I-Capital social	4.613.700	4.613.700	100.0
	III-Rezerve din reevaluare	35.746	34.055	95.2
	IV-Rezerve legale	922.740	922.740	100.0
	V-Profit sau pierdere reportata-profit	299.990	-20.783	
	VI-Profit/ pierdere la sfarsitul perioadei-profit	4.936.641	3.969.059	80.3
	Capitaluri proprii	10.808.817	9.518.771	88.0

Sumele din raportarea contabila cuprind intreaga activitate a companiei si cea de productie 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 constatariile mai importante se refera la:

- cresterea cu 2,7% a activelor imobilizate ca urmare a derularii - unor investitii din fonduri proprii si IID , investitii in curs de executie si sau finalizare;
- scaderea stocului de materiale la 69.3% fata de inceputul anului, prin montarea a 2.600 contori din stoc;
- cresterea creantelor comerciale urmare a cresterii valorice a productiei;
- scaderea disponibilitatilor banesti fond IID – prin plata in martie a ratei la imprumutul BERD de 3.624 mii lei, efectuarea unor investitii de 3.642 mii lei si plata redeventa/rata BEI de 1.238 mii lei, in comparatie cu alimentarea fondului de cca 5.507 mii lei din dividende, redevente, recuperari impozite locale si dobanzi la depozite;
- 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 la unele UAT, abonamente esalonate pe intreg an, chirie licente soft valabile pe 2 ani;

- scaderea datoriilor totale prin plata unei rate semestriale catre BERD si a ratei pentru investitii de la BT;
- capitalul social si rezervele au ramas la acelasi nivel;
- scaderea nivelului provizioanelor prin plata in semestrul I a concediilor de odihna si alte drepturi din provizioanele inregistrate;
- profitul realizat de 3.969 mii lei este mult 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.

2. Contul de profit si pierdere la 30.06.2020 – formular F20

Rezultatele financiare pe semestrul I 2020 comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent sunt prezentate in formularul F20 si in sinteza se prezinta astfel:

	Denumirea indicatorului		Sem I 2019	Sem I 2020	%
1	Cifra de afaceri neta	1	28,375,574	33.288.884	117.3
2	Venituri din productia de imobilizari corporale	9	408,801	323.934	79.2
3	Alte activitati de exploatare	13	6.296.354	5.172.340	82.1
4	Total venituri din exploatare	16	35,080,729	38.785.158	110.5
5	Cheltuieli cu materiile prime si materialele	17	1,421,536	1.680.328	118.2
6	Alte cheltuieli materiale	18	3,269,430	1.107.120	33.8
7	Alte cheltuieli externe cu energii si apa	19	4,813,361	4.587.650	95.3
8	Cheltuieli cu personalul	22	17,555,115	17.980.403	102.4
9	Ajustari de valoare imobilizari-amortizare - provizioane	25	1,658,534	2.472.215	149.0
10	Alte cheltuieli de exploatare	31	5,912,248	5.836.242	98.7
11	Ajustari privind provizioanele din CO si drepturi mandat	39	-193,616	-217.820	112.5
12	Total cheltuieli de exploatare	42	34,436,608	33.446.138	97.1
13	Profit din exploatare	43	644,121	5.339.020	828.8
14	Venituri financiare	52	238,263	197.548	82.9
15	Cheltuieli financiare	59	857,958	852.987	99.4
16	Pierdere financiara	61	619,695	655.439	105.7
17	Venituri totale	62	35,318,992	38.982.706	110.3
18	Cheltuieli totale	63	35,294,566	34.299.125	97.1
19	Profit brut	64	24,426	4.683.581	19174.5

Se constata:

- cresterea cifrei de afaceri la 117,3%, urmare a cresterii valorice prin aplicarea unui tarif actualizat mai mare incepand cu 01.02.2020;
- scaderea investitiilor in regie datorita perioadei de urgenta care nu a permis desfasurarea unor noi santiere de lucru;
- fata de aceeași perioadă a anului trecut cheltuielile cu personalul au inregistrat o crestere de 2,4% prin acordarea conform CCM de noi drepturi cum ar fi: spor de consemnare de 20% si de weekend de 1% si s-a aplicat noua grila de salarizare pentru tot personalul incadrat sub salariul minim brut din grila de la contractul colectiv de munca;
- fluctuatia cursului valutar a generat, in unele luni diferente nefavorabile semnificative;
- unele cheltuieli de intretinere, mentenenta, reparatii, autorizari, monitorizari, service anual nu s-au putut face in prima parte a anului din cauza perioadei de urgenta;
- din activitatea de exploatare si financiara se inregistreaza un profit brut de 4.683 mii lei.

3.Date informative – formular F30

Datele informative raportate sunt urmatoarele:

	Indicatorul	Rd	30.06.2019	30.06.2020	%
1	Unitati care au inregistrat profit	1	24,426	3.969.059	16249.1
2	Numarmediu de salariati	19	676	634	93.7
3	Numarefectiv de salariati	20	697	662	94.9
4	Creantecomerciale- sub 30 zile	64	7,579,431	4.229.270	55.7
5	Creanteneincasate la termen –peste 30 zile	64	6,009,470	6.868.634	114.2
6	Creante in legatura cu personalul	68	18,036	11.509	63.8
7	Creante in legatura cu bugetulasigurarilorsocialesibugetul de stat	61	3,958,351	206.028	5.2
8	Alte creante	71	3,819,277	1.166.215	30.5
9	Datorii totale, din care:	95	11,038,630	14.196.917	128.6
10	Alte imprumuturisidatorii-leasing	106	491,997	735.992	149.5
11	Datorii comerciale- furnizori	108	4,136,603	4.101.171	99.1
12	Datorii in legatura cu personalul- salarii	110	855,171	906.729	106.0
13	Datorii bugetasigurarisocialesibuget stat	111	1,714,783	2.298.770	134.0
14	Alte datorii –dividende de plata	123	3,700,000	5.886.631	159.0
15	Alte datorii- creditor	124	140,076	267.624	191.0
16	Credite pe termen scurt-1 an-linie credit		2,581,369	2.554.870	98.9
17	Credit termen lung BT- 2022		3,000,000	2.000.000	66.6
18	Credit termen lung BERD-2026		29,414,687	32.411.434	110.1

Din analiza facuta se constata:

- o crestere semnificativa a profitului brut din cauza cresterii valorii productiei si limitarii posibilitatilor de a face unele cheltuieli cu reparatiile, prestarile de servicii, etc in perioada de urgenta;
- reducerea numarului mediu de personal cu 42 de salariati;
- reducerea creantelor comerciale curente si a altor creante prin recuperarea unor sume litigioase;
- cresterea/scaderea unor solduri generate de activitatile economice specifice de aprovizionare, investitii, etc;
- mentinerea la un nivel de folosire la cca.85-95% a liniei de credit;
- scaderea cu 33%, prin rambursare, a creditului de investitii proprii;
- cresterea cu 10,1% a creditului BERD prin tragerile facute pentru achizitionarea de contori si autocuratitoare;

Intocmirea si prezentarea raportarilor contabile semestriale la 30.06.2020 va fi facuta in deplina concordanta cu Legea contabilitatii nr.82/1991, OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si a altor acte normative specifice actualizate. Raportarile contabile semestriale dupa completare vor fi prezentate celor in drept.

2.5. Realizarile comerciale si financiare ale companiei

Compania monitorizeaza si urmareste imbunatatirea indicatorilor comerciali specifici activitatii desfasurate astfel ca la 30.06.2020 unii din acesti indicatori au inregistrat urmatoarele niveluri:

- contracte persoane juridice 3.586 fata de 3.229 la 30.06.2019;
- contracte cu asociatiile de proprietari 391;
- conventii de facturare la apartamentele din asociatii 17.712;
- contracte persoane fizice 54.890 fata de 51.870 la 30.06.2019;
- soldul clientilor este de 11.097 mii lei fata de 9.543 mii lei la 30.06.2019 – urmare cresterii valorice a planului de productie; structura soldului de client este :72.5% populatie si 27.5% agenti economici, institutii, diversi;
- structura pe vechimi a soldului clientilor este urmatoarea : 38.1% pana la 30 de zile ,13.3% intre 30-60 de zile, 6.0% intre 60-90 de zile, 3.3% intre 90-120 de zile, 4.1% intre 120-180 de zile, 6.5% intre 180-360 de zile si 28,7% peste 360 de zile, cu ponderea de peste 52.9% la populatie-apartamente unde posibilitatile de intrerupere pentru neplata sunt imposibile.

3. EXECUTAREA CONTRACTELOR DE MANDAT

3.1. 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 2020, componenta si mandatul Consiliului de Administratie nu a suferit modificari fata de perioada precedenta.

In semestrul I al anului 2020 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 24 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.

3.2. Conducerea executiva

In perioadasemestrului I conducerea executive a fost asigurata de un director general, un director adjunct si un director economic. Pentru activitateadesfasurata au intocmitsidepusrapoarte 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 2020.

4. REALIZAREA OBIECTIVELOR DE INVESTITII-DOTARI-REPARATII

4.1. Realizarea investitiilor si a dotarilor

In semestrul I au fost continuate si s-au deschis fise de investitii pentru sistemele de apa si canalizare din intreaga arie de operare pentru un numar de 127 de lucrari cu finantare din

surse proprii sau IID. Au fost receptionate 8 lucrari in valoare de 2.005 mii lei, iar celelalte sunt in diferite stadii de avizare, proiectare si executie.

Prin procedura de leasing a fost achizitionat in leasing financiar un autovehicul din totalul de 6 propuse, autoutilitara necesara activitatii de la sectorul Valea Buzaului, in valoare de 216.000 lei. Au fost achizitionate dotari independente in valoare de 715 mii. Celelalte bunuri aprobate prin bvc sunt in diferite stadii de achizitie. Din imprumutul BERD au fost platite autocuratitoarele contractate si achizitionate la sfarsitul anului anterior.

4.2. Realizarea planului de reparatii

Cheltuielilor cu mentenenta, 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 434 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.

4.3. Program de investitii in infrastructura de apa si apa uzata cu finantare europeana 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 imbunatarea infrastructurii de apa si canalizare in localitațile din aria proiectului si respectarea Directivelor europene in domeniul apei si ape 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 Reconstructie 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.

Aplicatia de Finanțare pentru “Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din Judetul Buzau” a fost transmisa la sfarsitul anului 2019 de Ministerul Fondurilor Europene catre Comisia Europeana in vederea aprobarii de catre aceasta. In urma analizei Aplicatiei de Finanțare, Comisia Europeana a solicitat la sfarsitul lunii martie 2020 unele clarificari la documentatiile transmise, cu mentiunea expresa ca documentatia revizuita a Aplicatiei de Finanțare sa fie transmisa catre consultantii JASPERS pentru analiza si verificare.

Documentatia a fost revizuita si transmisa in data de 03.06.2020 de Compania de Apa Buzau catre Ministerul Fondurilor Europene si catre consultantii implicati in analiza Proiectului (experti JASPERS). După primirea avizului conform de la JASPERS, Compania de Apa Buzau va proceda

la finalizarea documentatiilor de atribuire si la lansarea procedurilor de achizitie publica, astfel incat executia lucrarilor sa se poata incadra in termenul de eligibilitate al POIM 2014-2020.

5. CONTROLUL INTERN AL SOCIETATII

5.1 Controlul intern-managerial-sistemul de management integrat

Compania de Apa SA Buzau detine certificate SRAC si IQNet 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 OHSAS 18001:2008
- Sistem de management al sigurantei alimentului SR EN ISO 22000:2005
- Sistem de incercare si etalonare laboratoare-RENAR- SR EN ISO 17025:2005

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

- Mentinerea, imbunatatirea si revizuirea Sistemului de management integrat-calitate, siguranta alimentului, mediu si SSM conform standardelor: ISO9001, ISO14001, ISO 22000 si OHSAS 18001;
- Mentinerea si dezvoltarea SCIM conform Ordinului SGG nr. 600/2018 ;
- Identificarea, evaluarea si monitorizarea riscurilor in toate compartimentele de specialitate;
- Conformarea cu cerintele legale prin obtinerea/revizuirea autorizatiilor de mediu, sanitare si gospodarirea apelor pentru toate punctele de lucru:
 - Gestionarea si colectarea selectiva a deseurilor si valorificarea/eliminarea lor dupa caz;
 - Respectarea si monitorizarea conditiilor de autorizatie, 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;

Actiuni continue si monitorizarile compartimentului privesc:

- Mentinerea si obtinerea autorizatiilor de gospodarirea apelor, de mediu si sanitare ;
- Mentinerea certificatelor de calitate, mediu, siguranta alimentului, SSM;
- Imbunatatirea managementului global al companiei;
- Mentinerea Licentei operatorului de apa si canalizare;
- 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, siguranta alimentului, mediu si SSM;
 - Reducerea mai multor tipuri de costuri de protectia mediului, de operare;
 - Reducerea riscurilor de accidente care ar putea rezulta din incidente de mediu;
 - Respectarea obligatiilor de conformare in domeniul calitatii apei potabile si apei uzate;
 - Continuarea implementarii HG nr 583/2016 privind aprobarea Strategiei Nationale Anticoruptie pe perioada 2016-2020, prin realizarea urmatoarelor operatiuni: mentinerea Declaratiei de aderare la SNA 2016-2020, intocmirea Planului de integritate, intocmirea Raportului de evaluare anuala a modului de implementare a

Planului de integritate, instruirea personalului cu privire la prevederile HG nr 583/2016, etc.

Cu toate ca activitatea desfasurata a fost in conformitate cu obligatiile de conformare aplicabile în domeniul calitate, siguranța apei, mediu si SSM in ceea ce priveste calitatea apei potabile in unele sisteme de apa – Calvinii, Padina, Pogoanele, Murgesti, Viperești, Sahateni, Puiesti si Ciuta(Magura) unii parametri de calitate nu au putut fi respectati. Pentru aceste sisteme s-au propus investitii considerabile, dar din lipsa de ofertanti nu au putut fi realizate inca. Se vor cauta alte solutii tehnice si tehnologice pentru conformare inclusiv aplicarea clauzelor contractuale de reducere a valorii facturii, pana la conformarea calitativa.

5.2 Controlul calitatii productiei

Conform reglementarilor in vigoare Legea 458/2002 a calitatii apei potabile si NTPA-002/2002 privind apele 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 de laboratoare care monitorizeaza permanent calitatea apei potabile si valorile indicatorilor apelor uzate acceptate la deversarea in retelele publice de canalizare si in statiile de epurare. Obiectivele Serviciului Laboratoare se deruleaza conform graficelor de monitorizare si a cerintelor de legalitate.

Laboratoarele de apa potabila si apa uzata sunt periodic auditate si reacreditate RENAR si au implementat si aplicat cerintele de management si cele tehnice cerute de standardul de referinta SR EN ISO 17025/2005 respectand astfel conditiile de reacreditare RENAR. Nu au fost inregistrate neconformitati in privinta respectarii cerintelor de acreditare. Laboratorul de analiza apa potabila a fost evaluat si inregistrat la Ministerul Sanatatii conform nr. 479/27.03.2018.

Pentru utilizarea de contori verificati metrologic compania periodic auditeaza si reautorizeaza la BRML Laboratorului de verificari metrologice Crang; autorizatia este periodic revizuita si mentinuta in vigoare .

Monitorizarea calitatii apei se realizeaza prin programe de conformare in vederea obtinerii incadrării in limitele cerute de legislatia in vigoare pentru apa potabila /uzata, avizate de DSP sau Apele Romane ocazie cu care se realizeaza si informarea celor interesati cu privire la calitatea apei potabile sau uzate din aria de operare.

Mentionam ca monitorizarea calitatii apei potabile si a apei uzate este facuta si de Directia de Sanatate Publica care in mod sistematic preleveaza probe de control si monitorizare.

5.3 Alte forme de control

Auditul intern, controlul financiar de gestiune, controlul financiar preventiv al companiei se aplica in vederea asigurării 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 2020, activitatile companiei au fost supuse unui numar de 3 actiuni de control din partea OPC(2) si BRML (1).

6 .ALTE INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI

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

In perioada 01.01-30.06.2020 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.)

7. ANEXE :

- 1) Situatii economico - financiare si executia bugetara la data de 30.06.2020 ;
- 2) Raport trimestrul I 2020 intocmit conf. OG 109/2011 , art. 54) – Director General ;
- 3) Raport trimestrul I 2020 intocmit conf. OG 109/2011 , art. 54) – Director Economic ;
- 4) Raport trimestrul II 2020 intocmit conf. OG 109/2011 , art. 54) – Director General;
- 5) Raport trimestrul II 2020 intocmit conf. OG 109/2011 , art. 54) – Director Adjunct;
- 6) Raport trimestrul II 2020 intocmit conf. OG 109/2011 , art. 54) – Director Economic ;

CONSILIU DE ADMINISTRATIE – COMPANIA DE APA SA BUZAU

PRESEDINTE
MANUELA CLAUDIA ZOITA

