



**Compania
de Apă
Buzău**

Ne pasă de apă

COMPANIA DE APA S.A. BUZĂU • Adresa Strada Spiru Haret nr. 6, Buzău
Reg. Com. J10/1610/2007 • C.U.I. RO 22987337
Secretariat Tel./Fax 0238.720356 / 0238.445786
Birou Unic Tel./Fax 0238.711.157 • Dispecerat 0238.715438
office@cabuzau.ro • infopublic@cabuzau.ro • www.cabuzau.ro



NR 3234 /18.02.2021

NR CA 34 /18.02.2021

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
COMPANIA DE APA SA BUZAU
RAPORT SEMESTRIAL
- pentru Semestrul II 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...../26.02.2021
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.Conducereaexecutiva
 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 apasiapauzata cu finantareeuropeana POIM 2014-2020

5.CONTROLUL INTERN AL SOCIETATII

- 5.1.Controlul intern-managerial-sistemul de management integrat
- 5.2.Controlulcalitatiiproductiei
- 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 cursul anului 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 31decembrie 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 :101.342 proprietati cu peste 261 mii locuitori, grad de conectare la reseaua de apa 87,32% fata de87,10% la 31.12.2019;
- Canalizare: 68.177 proprietati cu peste 185 mii locuitori, grad de conectare la reseaua de canalizare de 61,98% fata de 61,90% la 31.12.2019;

2. REALIZAREA OBIECTIVELOR COMPANIEI

2.1. Realizarea planului de productie

La 31.12.2020 nivelul realizarii 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	8.385.100	8.787.884	402.784	104,80%
A	ZONA METROPOLITANA	mc	5.343.400	5.376.400	33.000	100,62%
1	Buzau	mc	5.110.000	5.067.982	-42.018	99,18%
2	Lipia		27.500	37.187	9.687	135,23%
3	Costesti	mc	20.000	27.402	7.402	137,01%
4	Vernesti	mc	185.900	243.829	57.929	131,16%
B	ZONA JUDETEANA		3.041.700	3.411.484	369.784	112,16%
	Sect. RM. SARAT		1.537.000	1.660.859	123.859	108,06%
1	Rm. Sarat	mc	1.170.000	1.226.778	56.778	104,85%
2	Valea Ramnicului	mc	130.000	160.064	30.064	123,13%
3	Grebanu	mc	95.000	112.055	17.055	117,95%
4	Topliceni	mc	33.000	40.626	7.626	123,11%
5	Puiesti	mc	100.000	109.199	9.199	109,20%
6	Murgesti	mc	9.000	12.137	3.137	134,86%
	Sect. VALEA BUZAULUI		577.000	655.722	78.722	113,64%
1	Patarlagele	mc	130.000	151.073	21.073	116,21%
2	Nehoiu	mc	230.000	241.481	11.481	104,99%
3	Siriu	mc	52.000	56.437	4.437	108,53%
4	Cislau	mc	65.000	80.215	15.215	123,41%
5	Chiojdu	mc	35.000	43.315	8.315	123,76%
6	Viperesti	mc	8.000	7.967	-33	99,59%
7	Calvini	mc	12.000	13.774	1.774	114,78%
8	Cozieni	mc	15.000	22.329	7.329	148,86%
9	Magura	mc	30.000	39.131	9.131	130,44%
	Sect. VALEA SLANICULUI		354.100	406.328	52.228	114,75%
1	Manzalesti	mc	20.000	22.992	2.992	114,96%
2	Cernatesti	mc	90.000	106.828	16.828	118,70%
3	Beceni	mc	68.000	83.688	15.688	123,07%
4	Vintila Voda	mc	32.000	40.023	8.023	125,07%
5	Sarulesti	mc	7.100	9.040	1.940	127,32%
6	Valea Salciei	mc	7.000	8.125	1.125	116,07%
7	Sapoca	mc	130.000	135.632	5.632	104,33%
	Sect. BUZAU SUD		573.600	688.575	114.975	120,04%
1	Merei	mc	182.500	195.843	13.343	107,31%
2	Pietroasele	mc	80.000	93.379	13.379	116,72%

3	Pogoanele	mc	140.000	178.737	38.737	127,67%
4	Ulmeni	mc	27.000	31.946	4.946	118,32%
5	Zoresti	mc	34.100	45.138	11.038	132,37%
6	Sahateni	mc	15.000	21.273	6.273	141,82%
7	Padina	mc	65.000	80.365	15.365	123,64%
8	Naeni	mc	18.000	22.543	4.543	125,24%
9	MovilaBanului	mc	12.000	19.351	7.351	161,26%

Productia fizica canalizare - epurare

Nr. PL	Punctul de Lucru	UM	Productie An 2020		Dif +/- mc	Procent realizare %
			Plan	Realizat		
	Total CAB	mc	10.050.000	9.177.599	872.401	91,32%
A	ZONA METROPOLITANA	mc	8.350.000	7.424.968	925.032	88,92%
1	Buzau	mc	8.350.000	7.424.968	925.032	88,92%
B	ZONA JUDETEANA		1.700.000	1.752.631	-52.631	103,10%
	Sect. RM. SARAT		1.367.000	1.394.507	-27.507	102,01%
	Rm. Sarat	mc	1.350.000	1.372.365	-22.365	101,66%
	ValeaRamnicului	mc	12.000	17.300	-5.300	144,17%
	Topliceni	mc	5.000	4.842	158	96,84%
	Sect. VALEA BUZAULUI		203.500	220.592	-17.092	108,40%
	Patarlagele	mc	50.000	57.943	-7.943	115,89%
	Nehoiu	mc	140.000	143.548	-3.548	102,53%
	Cislau	mc	3.500	4.431	-931	126,60%
	Chiojdu	mc	10.000	14.670	-4.670	146,70%
	Sect. VALEA SLANICULUI		14.500	17.213	-2.713	118,71%
	Cernatesti	mc	5.500	7.121	-1.621	129,47%
	Beceni	mc	9.000	10.092	-1.092	112,13%
	Sect. BUZAU SUD		115.000	120.319	-5.319	104,63%
	Merei	mc	45.000	32.136	12.864	71,41%
	Pogoanele	mc	70.000	88.183	-18.183	125,98%

Factori care au influentat nivelul productiei:

-o depasire cu 4,80% 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;

- o nerealizare de 8,68% a cantitatii de apa uzata tratata ca urmare a nivelului scazut de precipitatii , seceta prelungita, in cursul anului;

-indicatorul apa nefacturata de 31,52% fata de 30,31% a fost si este influentat in continuare de factori ca:vechimeaconductelordincauzacarora se produc avarii frecvente ; utilizatoricasnicinecontorizaticu un consum mai mare decatnivelelnormat de facturare in pausal; posibilaexistenta a unorpierderi in reteanedepestata inca; erori de masura datorataclasei de precizieinferioara a unorcontoarepreluateodatacureteaua de apa: etc.

Gradul de realizare a productiei fizice de apa potabila pe total companie de 104,80%, coroborat cu gradul de nerealizare al productiei fizice de apa uzata-epurata cu 8,68% si de nerealizarea nivelului de pierderi cu 3,99% a dus la o realizare a planului de productie de 99,50%, cu o nerealizare de 395.333lei.

2.2. Realizarea veniturilor si cheltuielilor de productie

La sfarsitul anului 2020 realizarile companiei conform executiei bugetului de venituri si cheltuieli sunt:

	Indicatorii	Rd	Plan 2020	Realizat 2020	%
1	Venituri totale	1	87.300	86.556	99,15%
2	1.Venituri din exploatare	2	86.930	86.208	99,17%
3	2.Venituri financiare	22	370	348	94,08%
4	Cheltuieli totale	28	78.500	72.685	92,59%
5	1.Cheltuieli de exploatare	29	77.400	71.045	91,79%
6	A.Cheltuieli cu bunuri si servicii	30	28.599	25.080	87,69%
7	B.Cheltuieli cu impozitele si taxele	78	3.743	3.740	99,92%
8	C.Cheltuieli cu personalul	85	39.196	37.119	94,70%
9	D.Alte cheltuieli de exploatare	113	5.862	5.106	87,10%
10	2.Cheltuieli financiare	130	1100	1641	149,19%
11	Rezultatul brut	138	8.800	13.870	157,62%
12	1.Rezultatul brut din exploatare		9.530	15.163	159,11%
13	2.Rezultatul brut financiar		-730	-1.293	177,13%

Din analiza datelor de mai sus se constata o executie echilibrata in sensul ca gradul de realizare al veniturilor totale de 99,15% este mai mare decat gradul de realizare al cheltuielilor totale de 92,59%. Planul de productie a fost realizat in procent de 99,50%. Realizari peste cele planificate sunt la diverse apa-canal – influentate de prestarea unor servicii de dezinfectie anticovid cu utilajele companiei catre unele primarii. 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 3.670 mii lei s-a realizat 1.159 mii lei, 31,6%- nerealizare generata de situatia de urgenta, alerta si pandemia covid care nu a permis obtinerea de avize, autorizatii si proiecte pentru demararea si executarea investitiilor planificate. In unele perioade obtinerea avizelor si autorizatiilor de construire fiind aproape intrerupta. Fata de perioada similara a anului trecut se constata o crestere a cifrei de afaceri cu 19,13%, de la 62.373 mii lei la 74.303 mii lei.

Gradul de realizare al cheltuielilor totale este de 92,59%. Nivelul redus al cheltuielilor a fost influentat de situatia de urgenta si alerta care a limitat posibilitatile efectuării unor achizitii de bunuri si servicii planificate in aceasta perioada cum ar fi: achizitia de piese de schimb 41,92%, cheltuieli cu reparatiile 60,95%, cheltuieli pregatirea profesionala 19,18%. 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 cheltuielilor financiare la operatiunile in valuta.

Din activitatea de exploatare se inregistreaza un profit brut de 15.163 mii lei, dar din cauza diferentelor nefavorabile de curs valutar a rezultat o pierdere financiara de 1.293 mii lei ceea ce a dus la un profit brut de 13.870.

Realizarea veniturilor aproape suta la suta si nerealizarea cheltuielilor cu cca 8% a dus la realizarea unui profitul brut cu 157,62% mai mare fata de cel planificat.

2.3. Realizarea indicatorilor operationali

Planul de productie propus si indicatorii legati de acesta au inregistrat urmatoarele realizari:

			Propus	Realizat	%
1	Apa potabila distribuita	mc	8.385.100	8.787.884	104,80%
2	Canalizare epurare	mc	10.050.000	9.177.599	91,32%
3	Plan productie	lei	78.615.692	78.220.359	99,50%
4	Asigurarea continuitatii serviciului	%	95,00	99,16	104,38%
5	Consum energie electrica/mc apa distrib.	kw/mc	1,13	1,08	95,58%
6	Gradul de incasare	%	95,00	92,93	97,82%
7	Apa nefacturata-procent pierderi	%	30,31	31,52	103,99%

Gradul de realizare al planului de productie este de 99,50%. Se constata depasirea indicatorului apa potabila distribuita cu 402.784 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 cursul anului, neprelund si preluca apele meteorice ce ar fi provenit din ploaie.

Cota corespunzatoare pierderilor justificate de starea tehnica a sistemelor de alimentare cu apa este de 31,52% fata de un nivel propus de 30,31%. Structura pe zone si sectoare este urmatoarea:

- Zona Metropolitana 24,87% fata de 24,40% prognozat;
- Zona Judeteană 39,91% fata de 38,71% prognozat – din care:
 - Sector Rm Sarat 43,62% fata de 41,03% prognozat;
 - Sector Valea Buzaului 42,84% fata de 41,11% prognozat;
 - Sector Valea Slanicului 35,54% fata de 35,20% prognozat;
 - Sector Buzau Sud 27,84% fata de 30,91% prognozat.

Unele din cauzele pierderilor peste nivelul aprobat ar fi: avarii accidentale datorate presiune de lucru mare necesar apomparii apei la toate cotele de nivel, vechimea mare a unor conducte de aductiune si distributie, consumurinecontorizate, existenta unor pierderi ascunse greu de epistabile, erori de masura datorita clasei de precizie inferioara a contoarelor, trasee de retele pe proprietati private ce dau posibilitatea de consumurineautorizate.

2.4. Realizarifinanciare

Din datele contabile prelucrate la data de 15.02.2021 indicatorii financiari la 31.12.2020 comparativ cu aceeași perioada a anului anterior se prezinta astfel:

1. Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii – formular 10

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

	Denumirea indicatorului	01.01.2020	31.12.2020	%
A	Active imobilizate, total,	78.668.377	83.201.569	105.7
B	Active circulante, total, din care:	51.332.846	49.641.083	96.7
	-Stocuri	2.921.504	1.197.360	40.9
	-Creante comerciale	10.568.818	12.993.290	122.9
	-Disponibilitati banesti (inclusiv IID si POS)	35.379.400	34.116.172	96.4
C	Cheltuieli in avans, din care	72.436	112.299	155.0

D	Total datorii platite intr-o perioada de pana la un an	25.446.648	15.877.685	62.3
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE	1.485.670	10.022.058	674.05
F	TOTAL ACTIVE -DATORI	80.154.047	93.223.627	116.3
G	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	24.472.964	23.853.639	97.4
H	Provizioane	2.716.632	2.636.811	97.0
I	Venituri in avans –	66.628.600	72.743.235	109.1
	1-subventii pt. investitii :	66.628.600	72.743.235	109.1
J	I-Capital social	4.613.700	4.613.700	100.0
	III-Rezerve din reevaluare	35.746	32.364	90.5
	IV-Rezerve legale	922.740	922.740	100.0
	V-Profit sau pierdere reportata-profit	299.990	0	
	V-Profit sau pierdere reportata-pierdere	0	-12.798	
	VI-Profit/ pierdere la sfarsitul perioadei-profit net	4.936.641	12.287.576	248.9
	Capitaluri proprii	10.808.817	17.843.582	165.0

Sumele din raportarea contabila cuprind intreaga activitate a companiei si cea de productie si cea investitionala din surse proprii si fonduri nerambursabile.

Indicatorii mentionati au inregistrat fata de inceputul anului fie scaderi, fie cresteri sau au ramas la fel in functie de evolutia activitatii companiei, natura indicatorului si reflecta starea economico-financiara a companiei la sfarsitul anului.

Din analiza facuta constatările mai importante se refera la:

- cresterea cu 5,7% 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 40,9% 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 – cu 1.740 mii lei, prin plata in martie si septembrie a ratelor la imprumutul BERD, 6.487 mii lei, efectuarea unor investitii noi de 7.756 mii lei si plata redeventa/rata BEI de 2.501 mii lei, in comparatie cu alimentarea fondului de 15.005 mii lei din dividende, redevente, recuperari impozite locale si dobanzi la depozite;
- 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;
- profitul realizat de 12.287 mii lei este mult mai mare decat cel realizat in anul 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 31.12.2020 – formular 20

Rezultatele financiare la 31.12.2020 comparativ cu anul precedent sunt prezentate in formularul 20 si in sinteza se prezinta astfel:

	Denumirea indicatorului		31.12.2019	31.12.2020	%
1	Cifra de afacerineta	1	62.373.105	74.302.796	119.1
2	Venituri din productia de imobilizaricorporale	9	1.575.639	1.159.189	73.5
3	Alte activitati de exploatare	13	14.019.578	10.745.777	76.6
4	Total venituri din exploatare	16	77.968.322	86.207.762	110.5
5	Cheltuieli cu materiile prime simaterialele	17	3.298.132	4.106.958	124.5

6	Alte cheltuieli materiale	18	2.970.542	2.488.983	83.7
7	Alte cheltuieli externe cu energii si apa	19	9.592.841	9.306.900	97.0
8	Cheltuieli cu personalul	22	35.634.457	37.118.897	104.1
9	Ajustari de valoare imobilizari-amortizare - provizioane	25	3.502.372	5.124.428	146.3
10	Alte cheltuieli de exploatare	31	14.619.365	12.978.168	88.7
11	Ajustari privind provizioanele din CO si drepturi mandat	39	23.640	-79.821	0
12	Total cheltuieli de exploatare	42	70.641.349	71.044.513	100.5
13	Profit din exploatare	43	7.326.973	15.163.249	206.9
14	Venituri financiare	52	328.607	348.086	105.9
15	Cheltuieli financiare	59	1.732.539	1.640.971	94.7
16	Pierdere financiara	61	1.403.932	1.292.885	92.0
17	Venituri totale	62	78.296.929	86.555.848	110.5
18	Cheltuieli totale	63	72.373.888	72.685.484	100.4
19	Profit brut	64	5.923.041	13.870.364	234.1

Se constata:

- cresterea cifrei de afaceri la 119,1%, 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 aceeaasi perioada a anului trecut cheltuielile cu personalul au inregistrat o crestere de 4.1% 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, mentenanta, 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 13.870 mii lei.

3. Alte date informative –

Datele informative raportate sunt urmatoarele:

	Indicatorul	Rd	31.12.2019	31.12.2020	%
1	Unitati care au inregistrat profit	1	4.936.641	12.287.576	248.9
2	Numar mediu de salariatii	19	664	633	95.3
3	Numar efectiv de salariatii	20	670	665	99.3
4	Creante comerciale-	64	10.568.818	12.993.290	122.9
6	Creante in legatura cu personalul	68	0	0	0
7	Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul de stat	61	109.471	300.969	274.9
8	Alte creante	71	2.353.653	1.033.292	43.9
9	Datorii totale, din care:	95	49.919.612	39.731.324	79.6
10	Alte imprumuturi si datorii-leasing	106	32.865.558	32.258.248	98.2
11	Datorii comerciale- furnizori	108	9.431.280	3.315.474	35.2
12	Datorii in legatura cu personalul- salarii	110	702.187	772.761	110.1
13	Datorii bugetasigurarilor sociale si buget stat	111	1.352.037	1.467.750	108.6
14	Alte datorii – dividende de plata	123	3.600.000	0.0	0

15	Alte datorii- creditori	124	1.968.550	1.917.091	97.4
16	Credite pe termen scurt-1 an-linie credit		5.665.878	2.598.456	45.9
17	Credit termen lung BT- 2022		2.500.000	1.500.000	60.0
18	Credit termen lung BERD-2026		27.568.598	28.033.163	101.7

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 31 de salariati;
 - cresterea creantelor comerciale curente si a altor creante prin cresterea valorica a productiei;
 - 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 40%, prin rambursare, a creditului de investitii proprii;
 - cresterea cu 1,7% a creditului BERD prin tragerile facute pentru achizitionarea de contori si autocuratitoare;
- Rapoartele finale detaliate vor fi prezentate in bilantul anului 2020.

2.5. Realizarile comerciale si financiare ale companiei

Compania
 monitorizeaza si urmareste imbunatatirea indicatorilor comerciali specifici activitatii desfasurate astfel ca la 31.12.2020 unii din acesti indicatori au inregistrat urmatoarele niveluri:

- contracte persoane juridice 3.601 fata de 3.422 la 31.12.2019;
- contracte cu asociatiile de proprietari 379 fata de 385 la 31.12.2019;
- conventii de facturare la apartamentele din asociatii 16.940 fata de 16.931 la 31.12.2019;
- contracte persoane fizice 53.870 fata de 52.320 la 31.12.2019;
- soldul creantelor comerciale a crescut cu 22.9% – urmare cresterii valorice a planului de productie; structura soldului de client este: cca 55% populatie si 45% agenti economici, institutii, diversi;
- structura pe vechimi a soldului clientilor este urmatoarea 34,12% pana la 30 de zile, 10,23% intre 30-60 de zile, 6,70% intre 60-90 de zile, 3,91% intre 90-120 de zile, 5,38% intre 120-180 de zile, 9,04% intre 180-360 de zile si 30,63% peste 360 de zile, cu ponderea de peste 67,50% la populatie, unde posibilitatile de intrerupere pentru neplata sunt limitate sau imposibile.

3. EXECUTAREA CONTRACTELOR DE MANDAT

3.1. Activitatea Consiliului de Administratie

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

In anul 2020 sedintele Consiliului de Administratie s-au desfasurat lunar si ori de cate ori a fost cazul, majoritatea s-au tinut on-line din cauza izolarii in perioada de urgenta.

In cursul acestei perioade au avut loc 9 sedinte ale Consiliului de Administratie in care au fost analizate, avizate si/sau aprobate un numar de 39 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 anul 2020 conducerea executiva a fost asigurata de un director general, un director adjunct si un director economic. Pentru activitatea desfasurata au intocmit si depus rapoart trimestriale 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;
- Informarile intocmite in acest sens au fost inaintate catre Consiliul de Administratie.

4. REALIZAREA OBIECTIVELOR DE INVESTITII-DOTARI-REPARATII

4.1. Realizarea investitiilor si a dotarilor

In anul 2020 au fost continuate si s-au deschis noi investitii pentru sistemele de apa si canalizare - epurare din intreaga arie de operare pentru un numar de 140 de lucrari cu finantare din surse proprii sau IID in valoare totala de 12.730 mii lei. Au fost receptionate 46 lucrari in valoare de 9.109 mii lei, iar celelalte sunt in curs in diferite stadii de avizare, proiectare si executie.

Prin procedura de leasing a fost achizitionat in leasing financiar 6 autovehicule de lucru pentru echipele de intretinere si reparatii, in valoare de 428 mii lei. Au fost achizitionate diverse echipamente si scule de lucru independente in valoare de 1.125 mii ce cuprind in principal electropompe, pompe, aparate de masura, generatoare, rezervoare, calculatoare si alte dotari necesare. Din imprumutul BERD au fost platite autocuratitoarele contractate si achizitionate la sfarsitul anului anterior, astfel ca imprumutul de 10.000 mii euro a fost integral valorificat.

4.2. Realizarea planului de reparatii

Cheltuielilor cu mentenanta, 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. Reparatii efectuate de terti au fost in valoare de 1.585 mii si si au fost facute pentru retelele de apa si canalizare, asfaltare dupa reparatii, foraje si rezervoare, echipamente din statiile de tratare apa si epurare, echipamentele IT, tablouri electrice, mijloacele de transport, cladiri, etc. Reparatii in regie si mentenanta au fost facute la toate sistemele de apa din aria de operare. Lucrarile de intretinere, 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 si furnizarea de servicii de calitate sunt principalele preocupari ale companiei.

4.3. Program de investitii in infrastructura de apa si apa uzata cu finantare europeana POIM 2014-2020

Compania de Apa Buzau are in derulare Contractul de Finantare nr. 301/23.12.2019, incheiat intre Compania de Apa Buzau (CAB) , Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara „ADI Buzau 2008” si Ministerul Fondurilor Europene 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).

Aplicatia de Finantare a fost transmisa de catre Ministerul Fondurilor Europene catre serviciile Comisiei Europene in data de 23.12.2019.

Pentru asigurarea finantarii proprii, Compania de Apa si BERD au semnat pe data de 24 aprilie 2020 Contractul de Credit in valoare de 20 mil. euro.

Prin scrisoarea nr. 1748055/25.03.2020, Comisia Europeana a transmis comentarii si a solicitat clarificari referitoare la investitiile propuse. In aceasta perioada au fost intalniri de clarifiere cu reprezentantii Jaspers, ai Ministerului Fondurilor Europene, ai Consultantului si ai Companiei de Apa Buzau.

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). In aceasta perioada au avut loc intalniri de clarificare cu reprezentantii Ministrului Fondurilor Europene, ai Jaspers, ai Consultantului de Asistenta Tehnica si ai Companiei de Apa, fiind fiind solutionate 11 din cele 13 clarificari solicitate de Comisia Europeana prin scrisoarea 1748055/25.03.2020. Ultimele doua clarificari ramase in discutie se refera la investitiile din Municipiul Buzau si anume strategia privind eliminarea namolului si reconfigurarea sistemului de distributie apa din Municipiul Buzau, pentru care Compania de Apa Buzau a transmis din luna decembrie 2020 justificarile solicitate.

In urma acestor clarificari Compania de Apa a solicitat demararea procedurilor de licitatie si a primit acceptul Jaspers si MFE pentru licitarea a doua contractele de lucrari.

Astfel, in perioada de raportare s-au demarat procedurile de achiziție publică cu clauza suspensiva pentru urmatoarele contracte de lucrari, astfel:

- Contract de lucrari nr.6 - lansat la licitatie in data de 2.10.2020. Contractul are o valoare estimată de 75.437.052 lei, fără TVA, iar durata de execuție este de 33 de luni. Obiectul contractului este: „Executie si reabilitare foraje in localitatile: *Calvini si Izvoru Dulce, executie si reabilitare statii de captare/ tratare apa potabila/ gospodarii de apa in localitatile: Calvini, Cislau, Buda Craciunesti, Manzalesti, Chiojdu, Magura, Sarata Monteoru si reabilitare rezervoare Sarata Monteoru si Nehoiu*”. Populația beneficiară a acestor investiții este de 33.932 de locuitori din 14 unități administrativ-teritoriale: Nehoiu, Chiojdu, Pătârlagele, Calvini, Cislău, Viperești, Măgura, Lopătari, Mânzălești, Vintilă Vodă, Sărulești, Beceni, Cernătești și Merei. Pana la data limita de depune a ofertelor, 16.12.2020, nu s-a prezentat nici un ofertant, aceasta licitatie fiind anulata, fiind in curs de revizuire documentatia de atribuire in vederea relansarii in procedura de achizitie publica;

- Contract de lucrari nr.5 - lansat la licitatie in data de 2.10.2020. Contractul are o valoare estimată de 77.099.932 lei, fără TVA, iar durata de execuție este de 30 de luni. Obiectul contractului este: “Execuție și reabilitare foraje în localitățile: Râmnicu Sărat (Voetin), Valea Râmnicului, Grebănu, execuție și reabilitare stații de captare/ tratare apă potabilă/ gospodării de apă în localitățile: Râmnicu Sărat (Voetin), Puiești, Valea Râmnicului, Grebănu, Homești, Zăplazi, Livada, Răducești, Poșta, Băbeni și reabilitare rezervoare Podgoria“. Populația beneficiară a acestor investiții este de 43.667 de locuitori din 5 unități administrativ-teritoriale: Râmnicu Sărat, Puiești, Valea Râmnicului, Grebănu și Topliceni.” Data limita de depunere a ofertelor este 18.02.2021.

5.CONTROLUL INTERN AL SOCIETATII

1.1. Controlul intern-managerial-sistemul de management integrat

Compania de Apa SA Buzau detine certificate pentru Sistemul de Management Integrat emise de Organismul de Certificare autorizat:

- 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 in munca SR ISO 45001:2018

Obiectivele propuse si actiunile importante desfasurate au fost:

- Mentinerea, imbunatatirea si revizuirea Sistemului de management integrat-calitate, mediu si SSM conform standardelor: ISO9001, ISO14001, ISO 45001;
- 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 monitorizareaconditiilordin autorizatii, inclusivdin punct de vedere al gestionariideseurilor ;

- 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 certificatelor de calitate, mediu, SSM;
- Imbunatatirea managementului global al companiei;
- 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, mediu si SSM;
- Reducerea riscurilor de accidente care ar putea rezulta din incidente de mediu;
- Respectarea obligatiilor de conformare in domeniul calitatii apei potabile si apei uzate

1.2. 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 apapotabila si apauzate sunt periodicauditate 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 analize apapotabila 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 incadrarii 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.

Cu toate ca activitatea desfasurata a fost in conformitate cu obligatiile de conformare aplicabile in domeniul calitate, siguranța apei, mediu si SSM in ceea ce priveste calitatea apei potabile in unele sisteme de apa – Calvini, Padina, Pogoanele, Murgesti, Viperesti, 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 si respectarea conditiilor contractuale. Incepand cu luna iulie 2020 in aria de operare a sistemelor de apa neconforma de mai sus s-a aplicat clauza contractuala de reducere a valorii facturii, pana la conformarea calitativa.

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.

1.3. Alte forme de control

Auditul intern, controlul financiar de gestiune, controlul financiar preventiv al companiei se aplica in vederea asigurarii 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 anului 2020, activitatile companiei au fost supuse unui numar de 13 actiun de control din partea OPC(11) si BRML (1) si Curtea de conturi (1).

6 .ALTE INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI

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

In perioada 01.01-31.12.2020 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, salariatii, actionari sau societati controlate de acestia.)

7. ANEXE :

- 1) Situati economico - financiare preliminare si executia bugetara la data de 31.12.2020 ;
- 2) Raport trimestrul III 2020 intocmit conf. OG 109/2011 , art. 54) – Director General ;
- 3) Raport trimestrul III 2020 intocmit conf. OG 109/2011 , art. 54) – Director Adjunct ;
- 4) Raport trimestrul III 2020 intocmit conf. OG 109/2011 , art. 54) – Director Economic ;
- 5) Raport trimestrul IV 2020 intocmit conf. OG 109/2011 , art. 54) – Director General;
- 6) Raport trimestrul IV 2020 intocmit conf. OG 109/2011 , art. 54) – Director Economic ;

CONSILIU DE ADMINISTRATIE – COMPANIA DE APA SA BUZAU

**PRESEDINTE
MANUELA CLAUDIA ZOITA**

