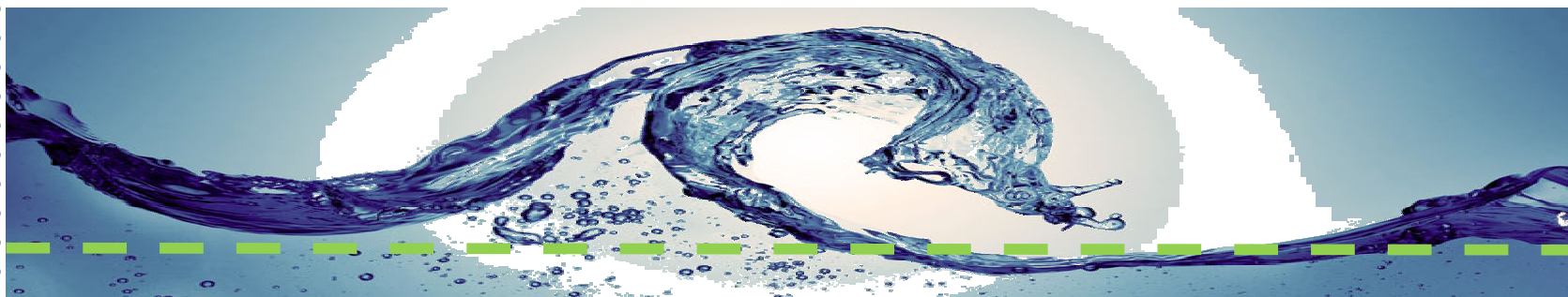


S.C. COMPANIA DE APĂ ORADEA S.A

RAPORTUL DIRECTORATULUI



***la
30 septembrie 2016***



**RAPORTUL DIRECTORATULUI
S.C. COMPANIA DE APA ORADEA S.A.
LA 30 SEPTEMBRIE 2016**

întocmit în conformitate cu prevederile din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice

I. INTRODUCERE

Raportul trimestrial este întocmit în conformitate cu prevederile art. 54 din OUG nr. 109/2011. Raportul este structurat pe următoarele secțiuni :

1. Introducere
2. Performanța financiară
3. Execuția Bugetului de venituri și cheltuieli
4. Producția fizică
5. Investiții
6. Indicatori de performanță
7. Anexe :
 - Anexa 1 - Analiza factorială a profitului pe luna septembrie și cumulat 9 luni pe anii 2015-2016
 - Anexa 2 – Execuția BVC pe luna septembrie și cumulat 9 luni 2016
 - Anexa 3 – Cheltuiala la 1000 lei venituri 9 luni 2014, 2015 și 2016
 - Anexa 4 – Investiții 9 luni 2016
 - Anexa 5 - Evidența reclamațiilor înregistrate în 9 luni 2016 comparativ cu 9 luni 2014-2015

**II. PERFORMANȚA
FINANCIARĂ**

Informațiile financiare prezentate mai jos sunt în conformitate cu standardele de contabilitate românești aplicabile.

a. Capitalul social

Valoarea capitalului social subscris și vărsat este de 12.000.800 lei ,reprezentând un număr de 1.200.080 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei / acțiune , fără să sufere modificări față de 31.12.2013.

Capitalul social subscris și vărsat este deținut în proporție de 99,993336 % de către Consiliul Local Oradea , celelalte 8 unități administrativ-teritoriale deținând 0,000833 % fiecare .

b. Creanțe și datorii

Conform datelor înregistrate în evidența contabilă la data de 30 septembrie 2016 creanțele societății sunt următoarele :

Clienți	11.992.579
Furnizori debitori	0
Alte creanțe	8.504.486
Total creanțe - lei -	20.497.065



Raportul directoratului la 30 septembrie 2016

Creanțele s-au redus cu 46.5 % față de nivelul înregistrat la 1 ianuarie 2016 când acestea erau în sumă de 44.078.187 lei .

• Datoriile pe termen scurt (cu scadență de plată până la un an) sunt:

Împrumuturi și datorii asimilate	2.534.001
Garanții	1.269.672
Furnizori	9.908.124
Impozit pe salarii	203.918
Datorii către salariați	559.717
Asigurări sociale	624.806
TVA de plată	0
Impozit pe profit	507.697
Alți creditori	188.373
Total datoriile pe termen scurt-lei	15.796.308

• Datoriile pe termen lung (cu scadență de plată peste un an) sunt:

Împrumuturi și datorii asimilate	54.846.655
Garanții	0
Alți creditori	0
Total datorii pe termen lung - lei	54.846.655

Compania de apă Oradea nu înregistrează datorii către Bugetul de stat sau Bugetul local , achitându-și toate obligațiile de plată privind serviciul datoriei externe în suma și la termenele stabilite în contractele de împrumut încheiate cu BERD.

c. Analiza contului de profit și pierdere

Structura veniturilor și cheltuielilor realizate de Companie în 9 luni 2016 este următoarea:

	- lei -
Venituri din exploatare	48.260.276
Cheltuieli din exploatare	40.639.737
Rezultat din exploatare	7.620.539



Raportul directoratului la 30 septembrie 2016

Venituri financiare	1.087.078
Cheltuieli financiare	1.894.822
Rezultat financiar	-807.744
Venituri totale	49.347.354
Cheltuieli totale	42.534.559
Rezultatul brut	6.812.795
Impozitul pe profit	920.464
Rezultat net	5.892.331

Ca urmare a creșterii costurilor materiale în perioada raportată cu aproape. **4.000.000** lei(montarea contoarelor cu citire la distanță), profitul brut înregistrat la finele trimestrului III 2016 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2015 este cu **3.722.176** lei mai mic, respectiv **6.812.795** lei în 2016 față de **10.534.971** lei în 2015 (vezi **Anexa 1**).

Comparativ cu nivelul aceleași perioade a anilor 2014 și 2015, **cheltuiala la 1000 de lei venituri** realizată la finele trimestrului III 2016 prezintă un nivel mai ridicat, respectiv cu 8,48 % mai mare decât în 2014 și cu 9,45 % mai mare decât 2015 (vezi **Anexa 3**) .

În rezultatul financiar al perioadei analizate este reflectată prevederea art. 325 din OMFP nr. 1802/2014 , respectiv faptul că ” la finele fiecărei luni datoriile în valută se evaluează la cursul de schimb comunicat de BNR din ultima zi bancară a lunii în cauză , iar diferențele de curs rezultate se recunosc în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar , după caz”.

III. EXECUȚIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

Analizând gradul de îndeplinire al indicatorilor cuprinși în BVC – ul societății pe 9 luni 2016 se constată o depășire a veniturilor totale de 3,04 % față de nivelul planificat și o economie față de nivelul planificat a cheltuielilor totale de 8,80 %, asigurându-se astfel un nivel al **profitului brut realizat** cu 592 % peste nivelul planificat. (vezi **Anexa 2**).



IV. PRODUCȚIA FIZICĂ

Producția fizică facturată pe 9 luni 2016 este redată în tabelul alăturat:

NR. CRT.	SERVICIU/ BENEFICIARI	UM	TOTAL FACTURAT 9 LUNI 2015		TOTAL FACTURAT 9 LUNI 2016	
			CAO	ORADEA	CAO	ORADEA
0	1	2	3	4	5	6
I	APĂ					
1	Agenți economici	mc	1,641,843	1,262,873	1,885,627	1,474,917
2	Instituții	mc	914,322	726,869	828,804	710,989
3	Casnici	mc	6,578,389	5,620,497	6,675,994	5,694,297
	TOTAL	mc	9,134,554	7,610,238	9,390,424	7,880,204
II	CANAL+POLUAT.+VID.					
1	Agenți economici	mc	3,346,768	2,741,562	3,384,171	2,719,230
2	Instituții	mc	782,052	696,274	789,453	709,989
3	Casnici	mc	5,912,530	5,430,015	5,985,447	5,494,510
	TOTAL	mc	10,041,350	8,867,852	10,159,071	8,923,729
III	METEO+GEO					
1	Agenți economici	mc	1,592,422	1,040,839	1,946,457	1,277,975
2	Instituții	mc	1,171,570	732,538	1,461,537	873,562
3	Casnici	mc	1,533,657	1,325,645	1,930,497	1,647,481
	TOTAL	mc	4,297,649	3,099,021	5,338,490	3,799,018

Comparativ cu 9 luni 2015 , pe total CAO și Oradea , se constată la 9 luni 2016 o creștere **cantitativă** a consumului de apă cu 255.870 mc, respectiv 269.966 mc și a cantității de apă uzată cu 117.721 mc, respectiv 55.877mc. Volumul de apă meteorică și geotermală a crescut pe total CAO cu 1.040.841 mc și cu 699.997 mc în Oradea.

Din punct de vedere **valoric**, realizările 9 luni 2016 depășesc cu 2,19 % realizările 9 luni 2015 la producția facturată (apă+ canal) (vezi Anexa 1).



V. INVESTIȚII

După cum se prezintă în **Anexa 4/a** și **Anexa 4/b**, se constată realizarea programului investițional pe 9 luni 2016 doar în procent de 24,79 pe total CAO și în procent de 25,07 pe Oradea.

Cauzele acestei situații sunt, în principal, următoarele:

- nefacturarea de către constructori a lucrărilor efectuate (pe Programul de coeziune)
- alte cauze prezentate în **Anexa 4/c**

VI. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

Indicatori de performanță conform Contractului de mandat

Indicatori de performanță	Nivel planificat pentru anul 2016	Nivel realizat 9 luni 2016
Capacitatea de implementare a investițiilor aprobate în CLO în termenele stabilite	100 %	24,79 %
Creșterea nivelului investițiilor realizate	+ 10 %	nu
Capacitatea de identificare și absorbție de resurse financiare altele decât acordarea de subvenții, sume de la bugetul local sau majorarea de tarife, de ex.: atragere capital privat, fonduri UE sau de stat, contractare credite fără garanție locală		- implementare lucrări etapa I Coeziune
		- implementare lucr. din economii etapa I Coeziune
		- pregătire lansare etapa II Coeziune
Profit din exploatare cf. B.V.C. aprobat pentru 2016	4.483.000	7.620.539
Gradul de încasare a creanțelor aferente 2016 - fără luna septembrie	87 %	93,87%
		82,89%
- cu luna septembrie		
Raport cheltuieli de expl. / cifra de afaceri	93,83 %	84,93 %
Creșterea gradului de satisfacție a clienților		realizat

Toți indicatorii de performanță impuși prin contractele de mandat au termen de analiză și apreciere la finele exercițiului financiar 2016.

Pentru primul și al doilea indicator, principalele cauze ale nerealizării acestora sunt prezentate în cap. V Investiții.



Indicatorul ” Capacitatea de identificare și absorbție de resurse financiare ” se realizează odată cu progresul înregistrat în implementarea lucrărilor.

Valoarea raportului dintre cheltuielile de exploatare și cifra de afaceri a scăzut semnificativ (cu 9,49 %) față de valoarea propusă a acestui raport conform Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2016.

Creșterea gradului de satisfacție a clienților se apreciază în funcție de numărul de reclamații înregistrate și prin efectuarea de sondaje de opinie în rândul beneficiarilor (vezi **Anexa 5**).

Indicatorii specifici ai activității pe anul 2016 , asumați prin Planul de management , sunt prezentați în tabelul alăturat :

**Indicatorii specifici
ai activității pe anul
2016, asumați prin
Planul de
management**

Nr. crt.	Denumire indicator	UM	Propus Oradea 2016	Realizat Oradea 9 luni 2016	Propus CAO 2016	Realizat CAO 9 luni 2016
1.	Populația deservită – alimentare cu apă potabilă	%	97,5	99,10	91,5	95,10
2.	Populația deservită –canalizare	%	93	93,10	78	80,30
3.	Pierderi	m3/Km/zi	40	26,19	28	20,79
4.	Ponderea cantității de apă facturată pe baza de contoare	%	100	100	100	100
5.	Personalul destinat sectorului apă/1,000 de locuitori branșați la rețeaua de apă	Pers/ 1000 loc.	1,7	1,59	1,8	1,57
6.	Personalul destinat sectorului canal/1,000 de locuitori racordați la rețeaua de canal	Pers/ 1000 loc.	1,1	1,13	1,2	1,16
7.	Cost mediu de expl./ m3 (cost de expl./m3 apă facturată Or.+ZM)	lei/m3 apă facturată	4,5	4,33	4,5	4,36
8.	Perioada de încasare (creanțe comerciale sfârșitul anului/venituri totale din producția facturată *365/270 zile)	zile	70	68	70	67
9.	Rata de acoperire a costurilor globale de exploatare (ven. totale din prod. fact. / total chelt. de exploatare)	ori	1,1	1,18	1,1	1,18



Raportul directoratului la 30 septembrie 2016

Conducerea companiei, prin măsurile luate, a făcut în așa fel încât modificarea numărului de angajați ca urmare a restructurării activității și a disponibilizării de personal să nu afecteze gradul de satisfacție al beneficiarilor serviciilor prestate .

Costul mediu pe metrul cub de apă facturată a scăzut față de nivelul propus ca urmare a reducerii cheltuielilor de exploatare față de nivelul bugetat .

Rata de acoperire a costurilor globale de exploatare din veniturile totale din producția facturată este de 1,18 ori pentru Oradea , respectiv de 1,18 ori pentru CAO , depășind în ambele cazuri nivelul propus , ceea ce reprezintă un aspect pozitiv pentru activitatea Companiei .

Având în vedere cele prezentate mai sus , rezultă în mod evident că există toate premisele pentru îndeplinirea cu succes a indicatorilor și criteriilor de performanță asumați prin contractele de mandat ale membrilor directoratului, astfel ca la finele anului 2016 – moment de analiză și apreciere a acestora – să fie atinse toate obiectivele propuse prin programele aprobate.

Director general
ing. Ovidiu Gavra

Director economic
ec. Julianna Pănoiu

Director tehnic
ing. Gheorghe Popa

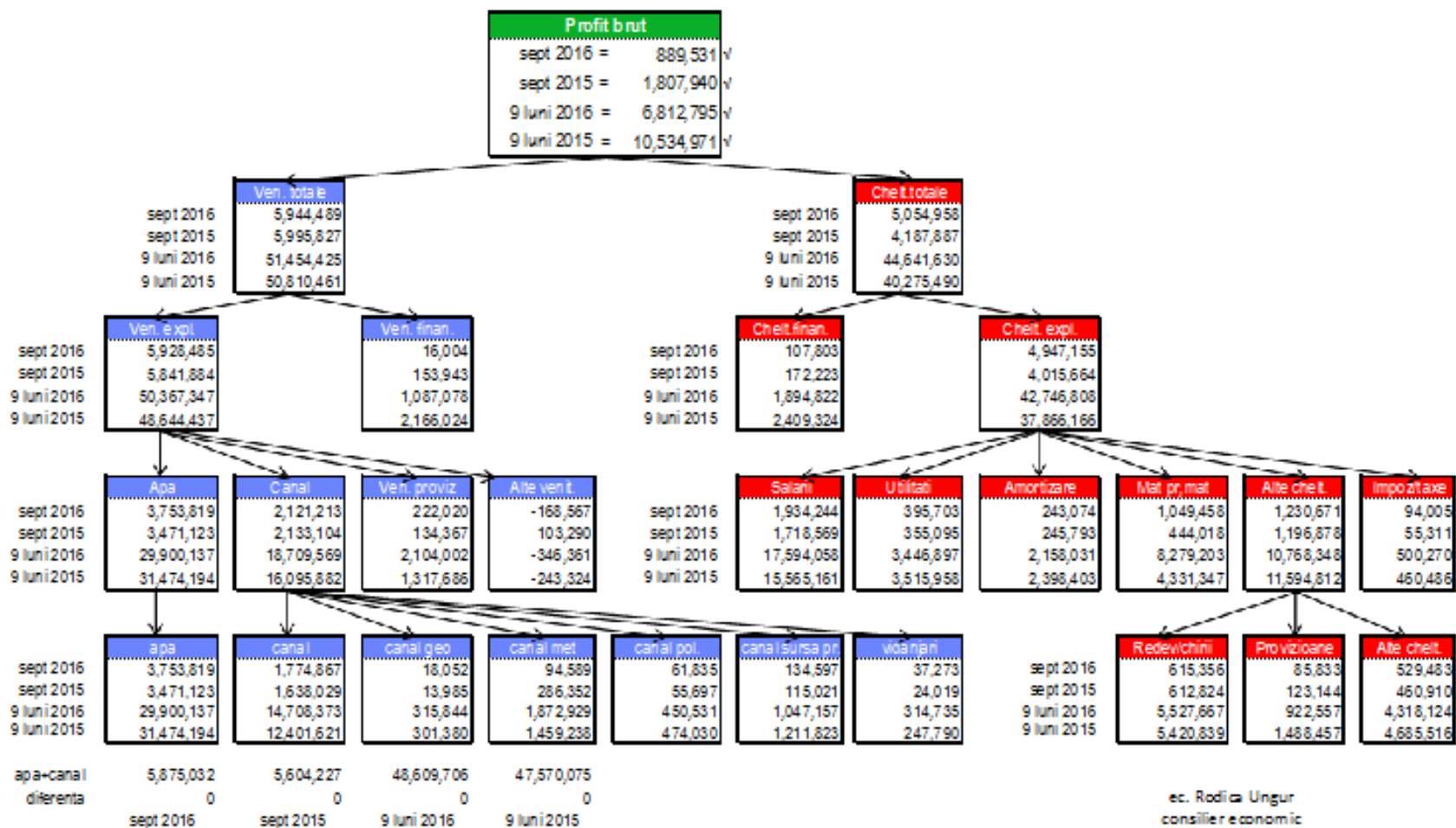


VII. ANEXE :

- Anexa 1 - Analiza factorială a profitului pe luna septembrie și cumulat 9 luni pe anii 2015-2016
- Anexa 2 – Execuția BVC pe luna septembrie și cumulat 9 luni 2016
- Anexa 3 – Cheltuiala la 1000 lei venituri 9 luni 2014, 2015 și 2016
- Anexa 4 – Investiții 9 luni 2016
- Anexa 5 - Evidența reclamațiilor înregistrate în 9 luni 2016 comparativ cu 9 luni 2014-2015

Anexa 1

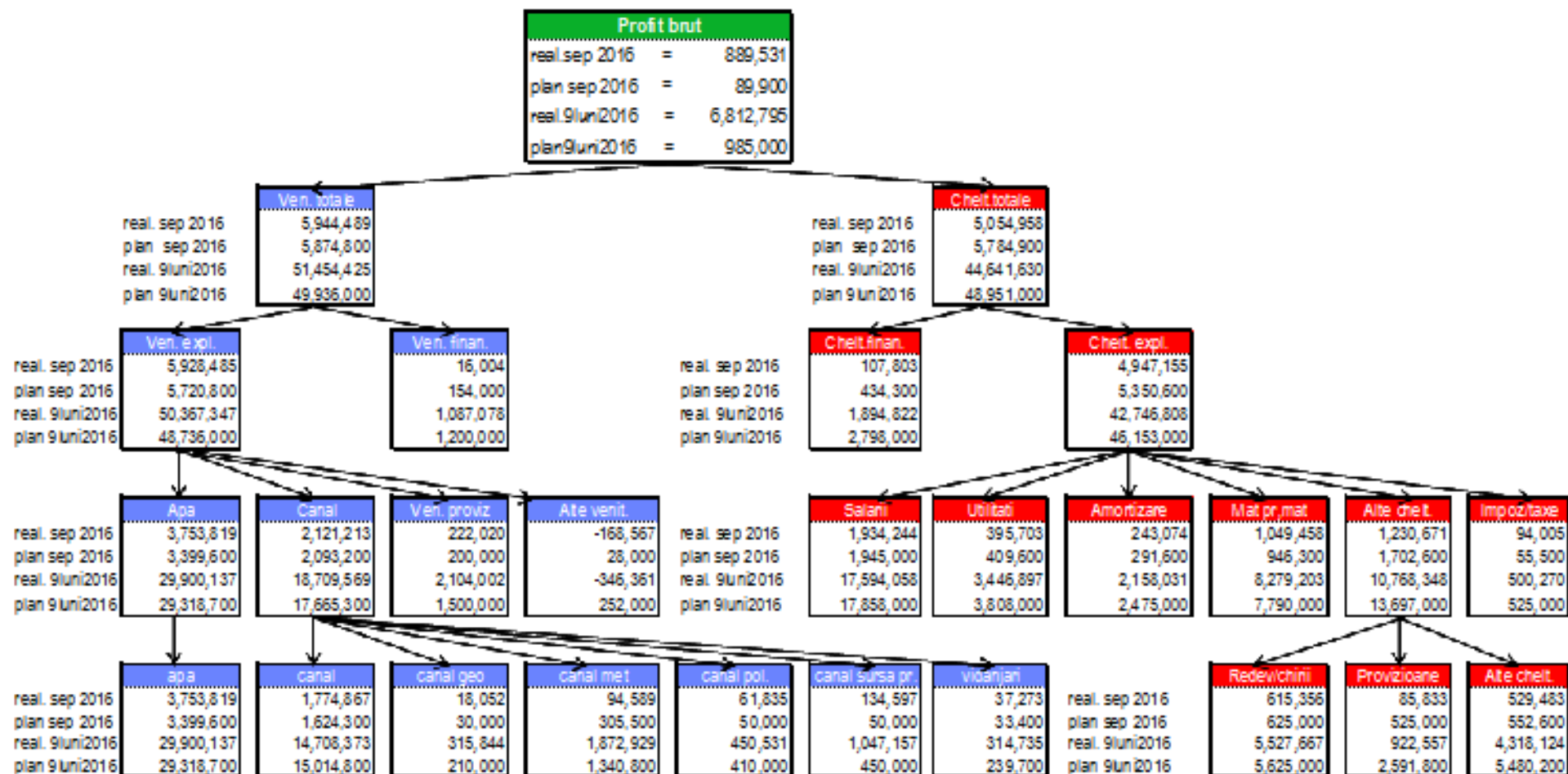
ANALIZA FACTORIALA A PROFITULUI pe SEPTEMBRIE si cumulat pe 9 luni 2016-2015





Anexa 2

Executia B.V.C. pe luna SEPTEMBRIE si cumulat pe 9 luni 2016

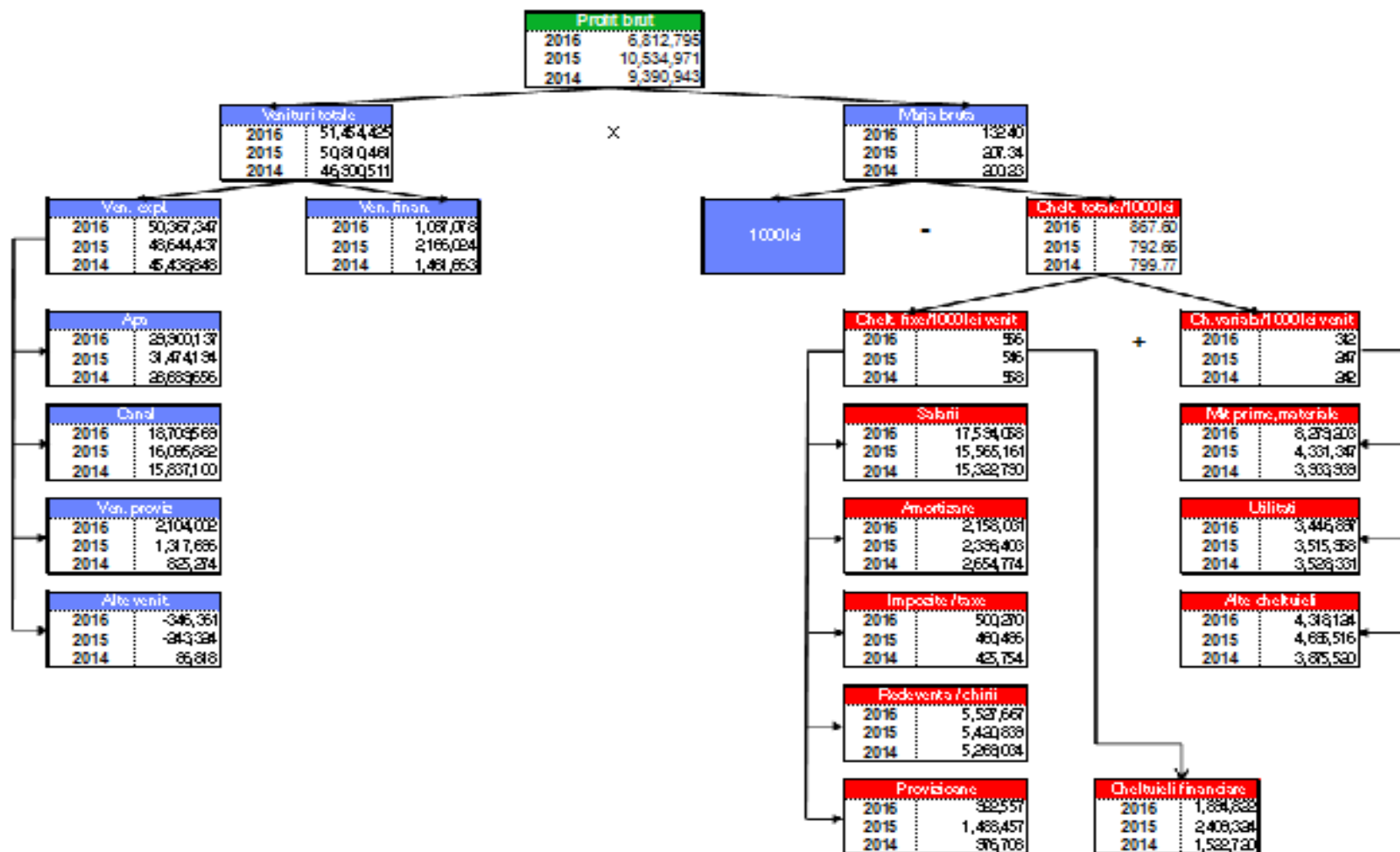


e.c. Rodica Ungur
consilier economic



Anexa 3

Cheltuieli totale la 1000 lei venituri cumulat pe 9 luni 2016 , 2015 , 2014
cheltuieli fixe si variabile





Anexa 4 / a Execuția programului de investiții pe 9 luni 2016

-mii lei-

Sursa de finanțare	Program 2016		Realizări 9 luni 2016		%	
	Total CAO din care :	Oradea	Total CAO din care :	Oradea	CAO	Oradea
Surse proprii	46.902	42.144	7.815	6.943	16,66	16,48
Buget local	3.800	3.540	1.335	1.335	35,13	38,14
Alte surse constituite potrivit legii (coeziune)	37.648	37.648	0	0	0	0
Buget de stat (coeziune + extinderi)	16.460	16.460	0	0	0	0
Credite bancare externe	36.000	36.000	25.759	25.759	71,55	71,55
TOTAL	140.810	135.792	34.909	34.038	24,79	25,07



Anexa 4 / b Execuția programului de investiții pe 9 luni 2016, pe lucrări

Nr crt	SPECIFICATIE	PLAN 2016	Surse proprii	Buget local	Buget de stat	Împrumut BERD	Fonduri Coeziune	Realizari ianuarie-septembrie 2016
	TOTAL CAO	140.810	46.902	3.800	16.460	36.000	37.648	34.909
	ORADEA	136.052	42.144	3.800	16.460	36.000	37.648	34.038
1	Datorie externă pentru ISPA, BERD, BERD III - taxe, comisioane, dobânzi	8.079	8.079					5.077
2	Extinderea și modernizarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Bihor - Fonduri de Coeziune - Oradea I	118.097	27.689	300	16.460	36.000	37.648	25.801
			27.689					42
				300				0
	din care pe surse de finantare, astfel:				16.460			0
						36.000		25.759
							37.648	0
3	Reabilitare retea apa pe pod Ferdinand	205		205				96
4	Depoluare Pârâu Paris	400		400				382
5	Reabilitarea rețelei de canal menajer, canal pluvial si extinderea rețelei de apa secundara pe str. Independentei	85		85				30
6	Reabilitarea rețelei de apa, canal menajer, canal pluvial pe str. Franz Schubert, str. Snagovului, Oradea	765		765				248
7	Reabilitare retea canal menajer str. Gh. Doja bl. Z3	515		515				178
8	Reabilitare retea de canal pluvial P-ta Unirii, Oradea	245		245				241
9	Reabilitare cladire statie de pompare si imprejmuire zona de protectie sanitara cu regim sever la gospodaria de apa din Baile 1 Mai	110	110					109
10	Recompartimentare birouri str. I. Slavici, Sinmartin	85	85					0
11	Reabilitare retea de canalizare menajera in Oradea, str. C. Negruzzi, bl. D9-C16	20	20					18
12	Retehnologizare SPAU str. Barcaului si str. Crivatului, Oradea	440	440					426
13	Statia de pompare ape uzate str. Constantin Brancoveanu, Oradea	125	125					7



Raportul directoratului la 30 septembrie 2016

Nr crt	SPECIFICATIE	PLAN 2016	Surse proprii	Buget local	Buget de stat	Împrumut BERD	Fonduri Coeziune	Realizari ianuarie-septembrie 2016
14	Extindere retea de canalizare menajera str. Lacul Rosu, Oradea	115	115					113
15	Optimizarea functionarii sistemului hidraulic la fantana arteziana situata pe strada Eroul Necunoscut, Oradea	45	45					0
16	Extinderea retelei de canalizare pluviala pe str. Sovatei, pe portiunea cuprinsa intre blocurile M1 - M6, Oradea	160		160				147
17	Extindere retea canalizare pluviala str. Matei Corvin - Statie Pompare, Oradea	300		300				0
18	Statie de pompare a apelor uzate str. Liszt Ferenc/Ciheului, Oradea	140	140					0
19	Reabilitare retea apa pe str. Sebesului, Oradea	90	90					1
20	Reabilitare canal de evacuare in emisar (raul Crisul Repede) a apei epurate de la SE, Oradea	110	110					0
21	Executie SP apa potabila str. Podgoria, mun. Oradea	90	90					0
22	Reabilitare retea de canalizare menajera pe str. P. Tutea, Oradea	55	55					2
23	Reabilitare racord de canalizare menajera la Complex Comercial Lotus, Oradea	22	22					1
24	Extindere retea de canalizare menajera si SPAU pe str. Nistrului, Oradea	200	200					3
25	Extindere retea de canalizare menajera si SPAU pe str. Tepes Voda, Oradea	400	400					7
26	Amenajare baza sportiva Uzina 4, Oradea	42	42					16
27	Alimentare cu energie termica a cladirii arhiva si birouri str. D. Zamfirescu nr. 3, Oradea	190	190					166
28	Demolare cos evacuare fum de la centrala termica la Statia de Epurare, Oradea	50	50					0
29	Extindere retea de alimentare cu apa si canalizare menajera pe str. Ceyrat, Oradea	50		50				0
30	Reabilitare retea canalizare menajera si pluviala str. Tarcaului, Oradea	500		500				9
31	Reabilitate retea canalizare menajeră pe strada Fluturilor, mun. Oradea	100		100				4



Raportul directoratului la 30 septembrie 2016

Nr crt	SPECIFICATIE	PLAN 2016	Surse proprii	Buget local	Buget de stat	Împrumut BERD	Fonduri Coeziune	Realizari ianuarie-septembrie 2016
32	Extindere retea de canalizare menajera pe str. Czaran Gyula, Oradea	175		175				0
33	Marire capacitate Statie de pompare str. Daliei, Oradea	185	185					0
34	S.P. Independentei - Marirea capacitati de pompare, Oradea	54	54					0
35	Reabilitare retea canalizare pluviala pe G. Cosbuc OR	68	68					0
36	Extindere retea de alimentare cu apa Capsunilor OR	70	70					4
37	Echiparea unei statii de hidrofor pilot SH 800 OR	14	14					0
38	Extindere retea de canalizare menajera str. I. Ciordas OR	40	40					3
39	Extindere retea de alimentare cu apa si canalizare str. Ghe. Doja OR	91	91					3
40	Executie statie de repompare apa potabila si extindere retea de alimentare cu apa si canalizare str. Piersicilor	250	250					2
41	SPAU str. Luis Pasteur OR	90	90					1
42	Rezervor de acumulare si linistire a apei, alimentare SH 523 OR	4	4					0
43	Sifonare tunel Valea Pasteur OR	2	2					0
44	Racord electric Calea Borsului OR	110	110					110
45	Realizarea unui sistem de supraveghere video la fantana arteziana situate pe str. Eroul necunoscut, Oradea	5	5					0
46	Cladire arhiva si birouri str. D. Zamfirescu nr. 3, Oradea	185	185					6
47	Realizare foraje monitorizare mediu la Statia de epurare, Oradea	46	46					2
48	Executie subtraversare prin foraj orizontal dirijat	92	92					0
49	Lucrari de reparatii coama invelitoare acoperis la cladirea veche a sediului central al SC Compania de apa SA din str. D. Zamfirescu nr. 3	10	10					9
50	Proiecte	91	91					19
51	Dotari Oradea	2.640	2.640					794
52	ZMO, Beius, Tinca, Olcea	4.758	4.758					872

Conform planului rectificat la 17.08.2016



Anexa 4 / c Cauze ale întârzierii în execuție a programului de investiții pe 9 luni 2016, pe lucrări

SPECIFICATIE	Cauze ale întârzierii în execuție	Investitor
Depoluare Pârâu Paris	Lucrari sistate pana la realizarea umpluturilor de catr REPCON	PMO
Reabilitarea retelei de canal menajer, canal pluvial strada Tarcaului	Lucrare sistate pana la modernizarea intregii strazi	PMO
Reabilitarea retelei de canal menajer strada Ghe. Doja bloc Z3	Lucrari oprite deoarece situatia din teren difera de situatia proiectata	PMO
Extindere retea canalizare menajera str. Czaran Gyula	SF-ul avizt de CT nu a fost aprobat de PMO	PMO
SPAU str. Constantin. Brancoveanu	Lucrari oprite din cauza interceptarii apei freatice cu debit mare	CAO
Optimizarea functionarii sistemului hidraulic la fantana arteziana str. Eroul necunoscut	Proiectantul nu a prezentat nici un document si a respectat termenul contractual	CAO
Retehnologizare statii de pompare str. Barcaului si str. Crivatului	Lipsa ultima situatie de lucrari si receptia la terminarea lucrarilor	CAO
Reabilitari si Investitii Oradea	Contractat pâna la 30.09.2015 doar 61 % din lucrarile planificate	PMO+CAO
Program coeziune (CL 2,4,8,10,15 si 16)	Lucrarile s-au fazat, urmand a fi finalizate conform cererii de fazare, in cursul anilor 2016-2017	CAO



Anexa 5 Evidența reclamațiilor înregistrate în 9 luni anul 2016 comparativ cu 9 luni anii 2015 și 2014
ORADEA

Nr. crt.	Indicator de performanță	Realizat 9 luni 2014	Realizat 9 luni 2015	Realizat 9 luni 2016
1	Numărul anual de reclamații privind echipamentele de măsurare	227	215	175
2	Numărul de sesizări privind parametri apei furnizate (Q, P, calitatea apei)	328	377	659
3	Numărul de reclamații privind facturarea (citirea, facturarea și încasarea contravalorii serviciilor prestate)	108	104	78
4	Numărul de reclamații privind gradul de asigurare continuă în furnizare înregistrate în dispecerat	4.706	5.206	5818
5	Numărul de sesizări scrise, altele decât cele prevăzute la celelalte articole, în care se precizează că este obligatoriu răspunsul operatorului	65	61	85
	TOTAL	5.434	5.963	6.815

În numărul de reclamații privind gradul de asigurare continuă în furnizare sunt incluse și solicitările de informații privind lucrările în curs ce presupun întreruperea temporară a furnizării apei.