

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotarare privind mandatul reprezentantului municipiului in Adunarea Generala a Asociatilor de la S.C. APA NOVA S.R.L. Ploiesti referitor la inchiderea exercitiului financiar pe anul 2008

Consiliul Local hotaraste asupra infiintarii si reorganizarii regiilor de interes local, infiinteaza institutii publice, societati comerciale si servicii publice de interes local si instituie norme de organizare si functionare a acestora.

Potrivit art. 37 din Legea nr. 215/2001 privind administratia publica locala, republicata si actualizata, persoanele imputernicite sa reprezinte interesele unitatii administrativ-teritoriale in societati comerciale, regii autonome de interes local, asociatii de dezvoltare intercomunitara si alte organisme de cooperare sau parteneriat, sunt desemnate prin hotarare a consiliului local.

In contextul de mai sus, coroborate cu prevederile contractelor de delegare a unor servicii publice de interes local si a legislatiei in domeniu ce reglementeaza functionarea acestor servicii, se impune stabilirea mandatului reprezentantului municipiului in Adunarea Generala a Asociatilor de la S.C. APA NOVA S.R.L. Ploiesti cu privire la inchiderea exercitiului financiar pe anul 2008.

Fata de cele de mai sus supunem atentiei Consiliului Local proiectul de hotarâre anexat.

CONSILIERI:

**Radu Mateescu,
Valentin Sava,
Iulian Teodorescu,
Cristian Dumitru,
Constantin Popa
Ion Iancu**

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind mandatul reprezentantului municipiului in Adunarea Generala a Asociatilor de la S.C. APA NOVA S.R.L. Ploiesti referitor la inchiderea exercitiului financiar pe anul 2008

Potrivit art. 37 din Legea nr. 215/2001 privind administratia publica locala, republicata, persoanele imputernicite sa reprezinte interesele unitatii administrativ-teritoriale in societati comerciale, regii autonome de interes local, asociatii de dezvoltare intercomunitara si alte organisme de cooperare sau parteneriat, sunt desemnate prin hotarare a consiliului local.

In contextul de mai sus, coroborate cu prevederile contractelor de delegare a unor servicii publice de interes local si a legislatiei in domeniu ce reglementeaza functionarea acestor servicii, se impune stabilirea mandatului reprezentantului municipiului in Adunarea Generala a Asociatilor de la S.C. apa nova S.R.L. Ploiesti cu privire la inchiderea exercitiului financiar pe anul 2008.

In vederea pregatirii Adunarii Generale a Asociatilor, APA NOVA Ploiesti a transmis situatiile financiare anuale respectiv:

- Bilantul Contabil;
- Contul de profit si pierderi;
- Date informative;
- Situatiia activelor imobilizate a amortizarii si previzioanelor.

Din analiza documentelor prezentate rezulta ca in anul 2008 operatorul serviciului de alimentare cu apa si canalizare a desfasurat o activitate profitabila care in final s-a reflectat intr-un rezultat pozitiv de 11.011.435 lei.

Comparativ cu anul 2007 principalii indicatori economico-financiari se prezinta:

		2007(mii lei)	2008 (mii lei)
1	Cifra de afaceri	39.696	41.603
2	Venituri din exploatare	48.156	49.301
3	Cheltuieli de exploatare	31.937	35.955

4	Profit din exploatare	16.218	13.346
5	Profit (+), pierdere (-) finaciara	+38	+218
6	Total profit brut	16.257	13.564
7	Impozit	2.631	2.553
8	Profit net	13.626	11.011
9	Imobilizare corporata (mijloace fixe rezultate din investitii)	41.449	45.551
10	Creante	5.303	5.575
11	Datorii	7.612	9.334
12	Stocuri + disponibilitati	5.852	8.810

a) Venituri

Se remarca atat la venituri cat si la cifra de afaceri o crestere de peste 2 % fata de anul 2007 determinata de marirea tarifelor cu 7,4 % la apa potabila si respectiv 6,6 % la canalizare. In aceasta perioada volumele de apa vandute s-au diminuat cu 2,6 %.

b) Costuri

Structura costurilor de productie in anul 2008 in raport cu anul 2007 se prezinta:

		UM	2007	%	2008	%
1	Cheltuieli cu materiile prime si mat. consumabile	mii lei	3.514	11	4.119	11,7
2	Energie si apa	mii lei	8.643	27	8.752	24,3
3	Cheltuieli cu personalul	mii lei	7.379	23,1	8.813	24,5
4	Amortizari + previzioane	mii lei	4.346	13,6	4.279	11,9
5	Alte cheltuieli de exploatare (prestatii externe)	mii lei	8.055	25,2	9.992	27,79
6	Total costuri	mii lei	31.937		35.955	

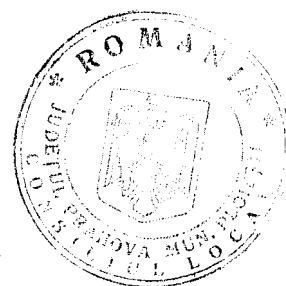
Din analiza costurilor aferente activitatii desfasurate de S.C. APA NOVA Ploiesti in anul 2008 rezulta ca acestea au inregistrat o crestere de cca. 33 % superioara cresterii inregistrate la venituri care a fost de 2,4 %.

Cheltuielile de personal au inregistrat o crestere de 19 % in conditiile in care numarul mediu de angajati a scazut de la 279 la 268.

Cheltuielile cu energia si apa au inregistrat o crestere de 63 % determinata de majorarile de pret la energia electrica si apa cumparata de la ANAR.

c) Investitii

In anul 2008 volumul investitiilor realizate de operator in perimetrul concesiunii a fost de 8.305 mii lei, dupa cum urmeaza:



- mii lei -

Denumirea	Fonduri obligatie Concesionar	Fond de lucrari
Investitie retea apa potabila	1.305	3.905
Investitii retea apa uzata	19	2.236
Investitii comune apa si canalizare	-	-
Investitii generale	592	-
TOTAL	2.064	6.241

Fata de finele anului 2007 in anul 2008 imobilizarile corporale au crescut cu 13,6 %, dupa cum urmeaza:

- mii lei -

Elemente de activ	31.12.2007	31.12.2008
Constructii	44.150	53.796
Masini utilaje si instalatii	2.070	2.456
Aparate si instalatii de masura	1.400	1.543
Mijloace de transport	5.220	5.350
Mobilier si aparatura birotica	481	458
Imobilizari corporale in curs de executie	4.640	2.214
TOTAL	57.961	65.817

La 31.12.2008 amortizarile au crescut cu 19 % respectiv de la 19.935 mii lei 23.728 mii lei.

Creante si Datorii

La finele anului 2008 S.C. APA NOVA Ploiesti prezinta creante in volum de 5.575 mii lei, reprezentand facturile neincasate de la populatie si agenti economici.

Datoriile operatorului la 31.12.2008 sunt in volum de 9.334 mii lei, din care 8.649 mii lei trebuie platite intr-o perioada de un an, iar 684 mii lei intr-o perioada mai mare de un an.

Stocuri si Disponibilitati

S.C. APA NOVA Ploiesti are la 31.12.2008 stocuri de materii prime si materiale in valoare de 1.420 mii lei.

Disponibilitatile banesti sunt de 7.390 mii lei si atesta faptul ca operatorul are fondul de rulment necesar desfasurarii activitatii.

Profitul si repartizarea lui

Profitul net realizat la finele anului 2008 in volum de 11.011 mii lei demonstreaza o activitate eficienta cu o rata de rentabilitate de 22 %.

Acest profit a fost generat in principal de tariful stabilit prin contractul de concesiune.

S.C.APA NOVA propune pentru profitul net realizat in 2008, urmatoarea repartizare:

- dividende 6.350.000 lei;
- profit nerepartizat 4.661.435lei.

Dividentele urmeaza sa fie impartite celor doi actionari astfel:

- Consiliul Local Ploiesti 26,78 %;
- Partenerul extern 73,22 %.

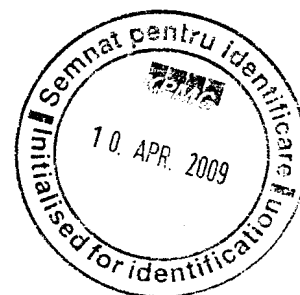
Fata de cele de mai sus supunem atentiei Consiliului Local proiectul de hotarâre anexat.

DIRECTOR,
Ing.Razvan LUNGU



Investiții - art. 58-B-d

- **Investiții prioritare** - Apa Nova Ploiești are obligație contractuală, în primii 15 ani ai concesiunii, de a finanța un program de investiții prioritare, privind echipamentele de exploatare, în valoare de 14.9 milioane euro.
- **Investiții finanțate din tarif** - un procent de aproximativ 20% din tariful de distribuție apă și canalizare este destinat finanțării programelor de investiții, privind dezvoltarea serviciului de alimentare cu apă și canalizare. Acest program este stabilit de comun acord cu Concidentul în funcție de strategia de dezvoltare a serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare



Situația investițiilor realizate în anul 2008 se prezintă după cum urmează (RON):

Denumire	Fonduri proprii	Fond de lucrări	Total
Total echipamente rețea apă potabilă	168 851	441 753	610 604
Total lucrări rețea apă potabilă	1 012 180	3 463 514	4 475 694
Total proiecte rețea apă potabilă			
Total achiziții echipamente rețea apă potabilă			
TOTAL INVESTIȚII REȚEA APĂ POTABILĂ	1 181 031	3 905 267	5 086 298
Total pompare producție			
Total pompare rețea	124 257		124 257
Total proiecte pompare			
TOTAL INVESTIȚII POMPARE APĂ POTABILĂ	124 257		124 257
Total monitorizare calitate apă			
TOTAL INVESTIȚII REȚEA APĂ UZATĂ	18 876	2 336 080	2 354 950
TOTAL INVESTIȚII EPURARE			
TOTAL INVESTIȚII COMUNE APĂ ȘI CANALIZARE			
TOTAL INVESTIȚII GENERALE	591 604	0	591 604
TOTAL INVESTIȚII	2 063 552	6 241 348	8 304 899

APA NOVA

Ploiesti

Situația financiară și contabilă

Analiza și concluziile asupra conturilor exercițiului financiar încheiat pe 31 decembrie 2008



Situațiile financiare anuale au fost întocmite pe baza balanței de verificare.

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1752/2005 "pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene" respectiv Directiva a IV-a cu modificările și completările ulterioare.

Moneda de raportare folosită este leul românesc, datele fiind prezentate în lei.

Aceste situații financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament, respectând principiul independenței exercițiilor și principiul prevalenței economicului asupra juridicului.

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil.

Situațiile financiare mai sus menționate cuprind: raportul de audit, bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie, politici contabile și note explicative.

Cifrele menționate în Euro sunt convertite după cum urmează:

- În contul de rezultat, pe baza cursului mediu al exercițiului 2008 (1 EURO=3.6827 RON)
- În bilanț, pe baza cursului de închidere la 31.12.2008 (1 EURO=3.9852 RON)

Contul de profit și pierdere - art 58 B-a

Cifra de afaceri netă a Societății pentru acest exercițiu se ridică la 41.602.847 RON, față de 39.695.851 RON în 2007. Aceasta a crescut cu 4,8 % față de cifra de afaceri a anului 2007 raportată la perioada comparativă.

Această evoluție a cifrei de afaceri se explică prin:

- o creștere a tarifelor cu 7,4 % la apa potabilă și 6,6 % la canalizare față de anul 2007
- o diminuare a volumelor de apă vândute cu - 0,9 % și o diminuare a volumelor apelor uzate cu -2.6 % față de anul 2007.

Producția imobilizată reprezintă aproape 13,1 % din producția exercițiului, cu 6.450.868 RON.

Global, totalul producției de exploatare se ridică la 49.300.987 RON.

Rezultatul de exploatare indică un profit de 13.346 086 RON.

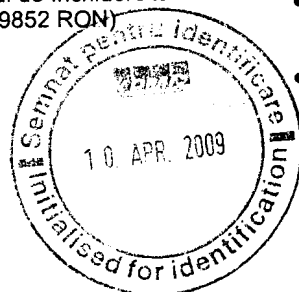
Rezultatul financiar indică un profit de 217.801 RON justificat prin managementul eficient al trezoreriei.

Ținând cont de evoluția rezultatelor de exploatare și financiare, rezultatul curent se ridică la 13.563.887 RON.

Rezultatul net al exercițiului se stabilește la 11.011.435 RON, respectiv 2.990.044 EUR.

Rezultatul net pozitiv se explică în principal prin:

- diminuarea numărului de reparații în sistemul de distribuție apă prin investițiile executate pe tronsoanele cu probleme
- controlul judicios al costurilor



Principalii indicatori financiari se prezintă astfel:

Indicator	EXERCITIUL FINANCIAR			
	RON 2007	RON 2008	mii eur 2007	mii eur 2008
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	48 155 617	49 300 987	14 430	13 367
Cifra de afaceri	39 695 851	41 602 847	11 895	11 297
Producția imobilizată	7 545 974	6 450 868	2 261	1 752
Alte venituri din exploatare	913 792	1 247 272	274	338
TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	31 937 431	35 954 901	9 570	9 763
Energie, apă	8 642 871	8 751 613	2 590	2 376
Personal	7 379 196	8 812 654	2 211	2 393
Alte cheltuieli	15 915 364	18 390 634	4 769	4 994
REZULTAT DE EXPLOATARE:				
PROFIT	16 218 186	13 346 086	4 860	3 624
PIERDERI				
VENITURI FINANCIARE	353 799	330 287	106	90
CHELTUIELI FINANCIARE	315 317	112 486	94	31
REZULTAT FINANCIAR:				
PROFIT	38 482	217 801	12	59
PIERDERE				
TOTAL VENITURI	48 509 416	49 631 274	14 536	13 477
TOTAL CHELTUIELI	32 252 748	36 067 387	9 664	9 794
REZULTAT BRUT:				
PROFIT	16 256 668	13 563 887	4 871	3 683
PIERDERE				
IMPOZIT PE PROFIT	2 631 242	2 552 452	788	693
IMPOZIT AMÂNAT				
REZULTAT NET:				
PROFIT	13 625 426	11 011 435	4 083	2 990
PIERDERE				

Bilanț**Activ**

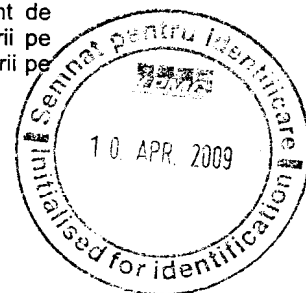
Totalul imobilizărilor se ridică la o valoare netă de 46.423.276 RON la sfârșitul lunii decembrie 2008, în comparație cu 42.411.099 RON înregistrat în exercițiul precedent, urmare a investițiilor realizate în cursul anului 2008.

Referitor la activul circulant, totalul de la 31 decembrie 2008 este în valoare netă de 14.385.398 RON, din care 5.568.795 RON reprezintă creanțe clienți.

Pasiv

Capitalurile proprii se ridică la 51.464.689 RON față de 45.454.253 RON, la încheierea exercițiului precedent. Ele conțin rezultatul exercițiului, adică un profit de 11.011.435 RON și distribuția de dividende de 5.001.000 RON.

Datoriile la data de 31 decembrie 2008 sunt de 9.333.207 RON cuprinzând în principal datorii pe termen scurt, în sumă 8.648.710 RON și datorii pe termen lung, în sumă de 684.497 RON.



Venituri și încasări

Situația veniturilor și încasărilor pe anul 2008 (RON)

Detalii	Distribuție apă și canalizare	Diverse prestații și lucrări
Venituri nete (Cifră de afaceri)	39 552 183	2 050 663
Facturat cu TVA	47 067 098	2 440 289
Încasat	46 562 617	2 454 290
Procent incasare	98,92%	100,5%

Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale

Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale sunt înregistrate în cheltuieli de exploatare, utilizându-se regimul de amortizare liniar în scopul distribuirii costului înregistrat al activului pe parcursul duratei estimate de viață în conformitate cu Legea nr.15/1994.

Amortizarea este determinată prin metoda liniară, în scopul distribuirii costului înregistrat al activului pe parcursul duratei estimate de viață.

Managementul societății a apreciat că duratele de amortizare, astfel stabilite, reflectă viața economică a mijloacelor fixe.

O particularitate o reprezintă amortizarea mijloacelor fixe de natură patrimonială publică:

- pentru mijloacele fixe a căror durată de amortizare este mai mare decât durata contractului de concesiune, durata de amortizare este durata contractului de concesiune și nu durata din Legea 15/94, deoarece condițiile contractuale prevăd ca la finele contractului acestea vor fi predate concidentului libere de orice sarcină;
- pentru mijloacele fixe a căror valoare este mai mică de 1 800 RON, acestea se analizează ca imobilizări corporale ce urmează a fi amortizate pe o perioadă de 3 ani.

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere pe măsură ce au fost efectuate; îmbunătățirile care măresc în mod semnificativ durata de viață a activelor, capacitatea de producție sau performanțele tehnice ale acestora, se capitalizează.

În anul 2008, sinteza cheltuielilor cu amortizarea se prezintă după cum urmează:

Grupa de imobilizări	Amortizare înregistrată în anul 2008	Amortizare totală la 31.12.2008
Imobilizări necorporale	172 122	3 398 291
Construcții proprii	56 615	324 886
Construcții de natura patrimoniului concesionat	3 179 248	12 251 957
Mașini, utilaje și instalații	274 257	1 659 088
Aparate și instalații de măsură	208 623	1 066 205
Mijloace de transport	274 067	4 567 163
Mobilier și aparatură birotică	49 370	395 738
Total	4 214 333	23 663 309

Anexam prezentului raport tabelul analitic cu amortizarea investițiilor.



Contul de trezorerie

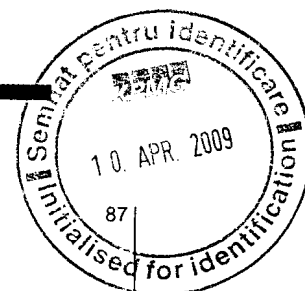
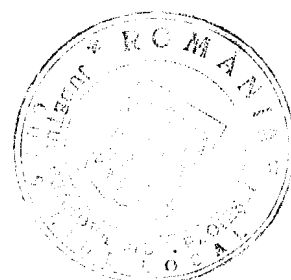
Pentru o corectă evaluare a situației financiare a societății Apa Nova Ploiești este necesar să se studieze tabloul de trezorerie sau fluxul de cash flow care, pentru un exercițiu dat, arată intrările și ieșirile de bani necesare derulării activității societății. Acest cont al trezoreriei este construit plecând de la rezultatul înainte de impozitare al societății la care se adaugă:

- intrările și ieșirile de bani ce nu figurează în contul de rezultat (variația stocurilor, creanțe clienți, datorii furnizori, investiții, capital social, creanțe financiare....);
- elementele din contul de rezultat ce nu generează ieșire de bani (amortizări, reluări de provizion, provizioane constituite...)

Trezoreria de la încheierea exercițiului reprezintă banii existenți în realitate în caserie și în depozitele bancare ale societății după derularea întregii activități.

Situația fluxului de trezorerie

	2007	2008
Profit înainte de impozit	16 256 668	13 563 887
Ajustări pentru:		
Amortizări și provizioane	4 522 517	4 429 142
Rezultat din cedarea activelor	23 385	14 247
Elemente financiare (dobânzi variație schimb ..)	- 27 309	- 231 671
Numerar generat din exploatare	20 775 261	17 775 605
Variația BFR (stoc, creanțe, datorii, impozit)	- 2 477 055	- 1 142 567
Numerar net generat din exploatare	18 298 206	16 633 038
Numerar net (folosit) în activitatea de investiții	- 12 925 060	- 8 738 957
Diminuarea datoriilor financiare	- 4 365 569	- 132 125
Dobânzi (plătite/incasate)	83 893	267 033
Dividende plătite	- 3 400 000	- 5001 000
Numerar net folosit în activitatea de finanțare	- 7 681 677	- 4 866 122
Diminuarea/majorarea netă a disponibilităților	- 2 308 531	3 027 959
Numerar la începutul perioadei	6 670 896	4 362 365
Numerar la sfârșitul perioadei	4 362 365	7 390 324



Concluzii

La sfârșitul exercițiului 2008, în conformitate cu situațiile financiare, societatea noastră înregistrează un profit net în valoare de 11.011.435 RON, pentru exercițiul 2008 și 31.920.558 RON profit reportat din anii anteriori, în total 42.931.993 RON. O decizie de repartizare a profitului net pentru distribuirea de dividende mai mare de 6.350.000 RON ar pune în pericol funcționarea societății

Pe scurt situația se prezintă astfel:

1) Disponibil la sfârșitul perioadei	7.390.324 RON
2) Datorii totale	9.333.207 RON
3) Necesar de disponibil (1-2)	1.942.883 RON

Recapitularea investițiilor realizate 2000-2008

Detaliu	RON	EURO
Fonduri proprii	40 560 526	12 069 309
Fond lucrări	31 307 983	8 697 463
TOTAL	71 868 504	20 766 772

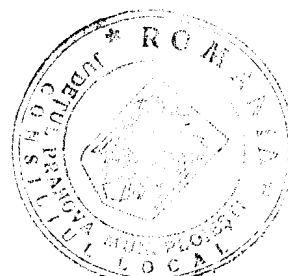


Repartizarea profitului

Exercițiul încheiat la 31 decembrie 2008 înregistrează un profit de 11.011.435 lei pe care vă propunem sa-l repartizați după cum urmează:

PROFITUL EXERCITIULUI 2008	11 011 435 RON
REPARTIZARE	
- Dividende	6 350 000 RON
TOTAL REPARTIZĂRI	6 350 000 RON
PROFIT NEREPARTIZAT	4 661 435 RON

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 1



COMISIA DE BUGET FINANȚE, CONTROL, ADMINISTRAREA DOMENIULUI
PUBLIC ȘI PRIVAT, STUDII, STRATEGII ȘI PROGNOZE

R A P O R T

Comisia a luat în discuții proiectul de hotărâre privind mandatul reprezentantului municipiului în Adunarea Generală a Asociaților de la S.C. APA NOVA S.R.L. Ploiești referitor la închiderea exercitiului financiar pe anul 2008

și a emis:

aviz favorabil cu mențiunea, că dividendele cuate Municipiului Ploiești vor fi încasate repartizate și a fi încasate

PREȘEDINTE,
Palas Paul

SECRETAR,
Popa Gheorghe

Data: 12.05.2009

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 3

COMISIA PENTRU UTILITĂȚI PUBLICE, CALITATEA VIEȚII ȘI PROTECȚIA
MEDIULUI

R A P O R T

Comisia a luat în discuții proiectul de hotărâre privind mandatul reprezentantului municipiului în Adunarea Generală a Asociaților de la S.C. APA NOVA S.R.L. Ploiesti referitor la închiderea exercitiului financiar pe anul 2008

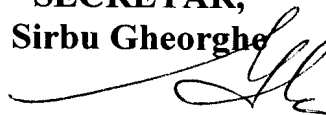
și a constatat:

aviz favorabil.

PREȘEDINTE,
Teodorescu Iulian



SECRETAR,
Sirbu Gheorghe



Data: 11.05.2009