

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2013

S.C. APAVIL S.A. cu sediul social in Rm Valcea, strada Carol I numarul 3-5, Cod de Identificare Fiscala RO 16468149, numar de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului J 38 / 522/ 2004 are ca activitate preponderenta captare, tratare si distributie apa. Societatea isi desfășoară activitatea exclusiv pentru autoritățile locale care i-au delegat prin ADI, gestiunea serviciului, conform contractului nr.1/2008 .

CAPITALUL SOCIAL rezultat in urma fuziunii absorbție dintre SC ACVARIM și SC APAVIL SA in valoarea totala de de 8.569.541 lei, din care capital subscris varsat 8.564.541 lei, constituit prin aport in numerar, divizat in 856.454 actiuni nominative, indivizibile, fiecare la valoarea nominala de 10 lei, si capital subscris nevarsat 5.000 lei (primaria Balcesti).

Situațiile financiare anuale s-au întocmit în baza balanței de verificare la data de 31.12.2013, cu respectarea Ordinului Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 3055/2009, cu modificările ulterioare, pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Datele din situațiile financiare anuale corespund cu valorile înregistrate în contabilitate și sunt puse de acord cu rezultatele inventarierii generale a patrimoniului, efectuată în baza deciziei nr. 188/31.10.2013 concretizate în Procesul Verbal nr. 5684/20.02.2014.

SITUAȚIA ECONOMICO – FINANCIARĂ

În cursul anului 2013 societatea a obținut rezultate economice bune, reflectate în contul de profit și pierdere astfel:

Nr. Crt.	Denumire indicator	REALIZAT - lei -
0	1	2
A	CIFRA DE AFACERI NETĂ	53.822.952
B	VENITURI TOTALE din care:	60.433.029
I	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	59.669.689
1	Venituri din activitatea de bază	53.695.199
2	Alte venituri din exploatare	5.974.490
II	VENITURI FINANCIARE	763.340
C	CHELTUIELI TOTALE din care	53.872.458
I	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	53.149.981
II	CHELTUIELI FINANCIARE	722.477
D	PROFIT BRUT	6.560.571
E	IMPOZIT PROFIT	798.657
F	PROFIT NET	5.761.914



Activitatea economico – financiară a societății pe anul 2013 a fost profitabilă, rezultând un profit de 5.761.914 lei.

~~CHELTUIELILOR NEDEDUCTIBILE~~ situate la nivelul sumei de 3.772.319,02 lei au următoarea componenta :

- ✂ cheltuieli aferente indemnizațiilor de deplasare peste limita legala 2.069,40 lei;
- ✂ depasire cheltuieli protocol 10.266,57 lei;
- ✂ clienti incerti pentru care nu mai exista sanse de incasare trecute pe costuri in suma de 3.361,07 lei;
- ✂ provizioane pentru clienti in litigiu, ajustari clienti 514.956,01 lei;
- ✂ provizioane pentru litigii datorii potentiale pentru pensionare 45.000 lei;
- ✂ amortizare aferenta surplusului din reevaluare 49.788,38 lei;
- ✂ amenzi si penalitati datorate autoritatilor romane 3.132.257,20 lei;
- ✂ alte cheltuieli nedeductibile 14.620,39 lei.

Consiliul de Administrație întrunit în data de 20.05.2014 propune repartizarea profitului net în sumă de 5.433.885 lei ramas dupa constituirea de rezerve legale, în conformitate cu prevederile OG. Nr. 64/2001, cu modificările și completările ulterioare, dupa cum urmeaza:

- suma de 2.720.241,55 lei, pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti;
- suma de 2.713.643,85 lei, pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor.

SITUAȚIA PATRIMONIALĂ

1. ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2013 activele imobilizate ale SC APAVIL SA Vâlcea la valoarea rămasă în sumă de 74.566.872 lei, au următoarea structură:

✂ imobilizări necorporale	- 67.825 lei
✂ terenuri	- 137.561 lei
✂ construcții	- 3.356.564 lei
✂ instalații tehnice și mașini	- 4.470.663 lei
✂ alte instalații utilaje mobilier	- 112.427 lei
✂ avansuri și imobilizări corporale în curs	- 66.421.832 lei



2. STOCURI

Situația stocurilor la aceeași dată se prezintă astfel:

-lei-

Denumire	31.12.2012	31.12.2013
Materii prime	204.866	370.382
Materiale consumabile	1.748.500	1.585.596
Ob. Inventar	373.357	374.510
Semifabricate	13.570	15.557
Marfuri	0	0
Produse aflate la terți	0	0
Lucrări în curs de execuție	0	0
TOTAL	2.340.293	2.346.045

3. CREANȚE

La data de 31.12.2013 SC APAVIL SA Rm.Vâlcea are de recuperat creanțe totale în sumă de 14.194.060 lei din care:

CREANȚE	SOLD LA 31.DEC.2013	TERMEN DE LICHIDITATE SUB 1 AN
Furnizori debitori din prestari de servicii	1.400	1.400
Cienti – total – din care :	12.685.826	12.685.826
<i>clienti din intern</i>	<i>11.314.170</i>	<i>11.314.170</i>
<i>clienti din prestari servicii</i>	<i>96.216</i>	<i>96.216</i>
<i>clienti incerti</i>	<i>1.275.440</i>	<i>1.275.440</i>
Creante imobilizate	124.153	124.153
Ajustari creante comerciale	(1.275.440)	(1.275.440)
Alte creante in legatura cu personalul	0	0
Impozit pe profit	21.499	21.499
T.V.A. de recuperat	4.380	4.380
Alte creante	2.632.242	2.632.242
TOTAL GENERAL :	14.194.060	14.194.060

La data de 31 decembrie 2013, SC APAVIL SA Vâlcea înregistrează CREANȚE în valoare totală de 14.194.060 lei care au ca termen de lichiditate o perioadă mai mică de 1 an.



4. DATORII

Datoriile totale în sumă de 16.060.001 lei sunt structurate astfel:

DATORIE	SOLD LA 31.DEC.2013	TERMEN DE EXIGIBILITATE	
		sub 1 an	1 – 5 ani
Imprumuturi si datorii asimilate	5.418.691	3.975.796	1.442.895
Furnizori	4.886.738	4.886.738	-
Furnizori de imobilizari	508.899	508.899	-
Cienti creditor	0	0	-
Personal remuneratii datorate	696527	696.527	-
Personal ajutoare materiale datorate	17.151	17.151	-
Retineri din remuneratii datorate	30.946	30.946	-
Drepturi de personal neridicate	0	0	-
Alte datorii in legatura cu personalul	241.060	241.060	-
Contributii la asigurarile sociale	703.252	703.252	-
Contributii la fondul de somaj	24.175	24.175	-
TVA de plata	494.597	494.597	-
Impozit pe venit sub forma de salarii	266.533	266.533	-
Decontari cu asociatii privind capitalul	-	-	-
Dividende de plata	29.764	29.764	-
Creditori diversi	2.718.315	2.718.315	-
Alte datorii	23.353	23.353	-
TOTAL GENERAL	16.060.001	14.617.106	1.442.895

Referitor la capitolul DATORII se fac urmatoarele mentiuni :

✧ ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE in suma totala de 5.418.691 lei cuprinde contravaloarea contractelor de leasing (902.363 lei), linie de credit de la BCR utilizata (2.132.227 lei), garantiile de buna executie aferente contractelor de lucrari pentru POS Mediu (2.384.101 lei);

✧ FURNIZORII de materiale, de servicii si de imobilizari in suma totala de 5.395.637 lei, (din care 4.886.738 lei, reprezinta furnizori de materiale si servicii, iar 508.899 lei ,reprezinta furnizori de imobilizari, din care 299.520 furnizori de imobilizari POS Mediu.)



✱ toate **CONTRIBUTIILE** datorate la bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale de sanatate, fondului de somaj si alte fonduri speciale se platesc odata cu plata chenzinei a 2 – a (la lichidare) si sunt in termenul normal de exigibilitate;

✱ **CREDITORI DIVERSI** in suma totala de 2.718.315 lei, cuprind contractul de cesiune de creanta nr. 34476/14.11.2013, in suma de 2.026.790 lei ,incheiat cu SC EUROSPAN PROD SA, creditorii ISPA si POS Mediu in suma de 561.062 lei, diversi creditorii 130.463 lei.

INVESTITII

În cursul anului 2013 SC APAVIL SA Vâlcea a realizat un volum de investiții din surse proprii în valoare totală de 2.747.487 lei față de 3.095.186 în anul 2012

Investițiile relevante sunt:

- lei -

Nr. Crt.	Denumire mijloc fix	Cant. (buc)	Valoare (fără VA)
1	MICROSOFT SERVAR STANDARD	1	54.305
2	MICROBUZ VW CRAFTER	1	185.002
3	AUTOUTILITARA AMAROK	2	229.050
4	RETEA APA	9	840.621
5	RETEA CANALIZARE	4	130.083
6	STATIE DE TRATARE APA	2	79.746
7	SISTEM DE INSPECTIE MODULARA	1	47.129
8	CLADIRE STATIE DE TRATARE APA PERISANI	1	55.656
9	CADDY FURGON	2	132.970
10	ELECTROPOMPA KSB MULTITEC	1	38.427
11	SERVER DELL POWER	1	37.440.
12	CILINDRU COMPACTOR	1	23.320.
13	POMPA PT APA SI DRENAJ	1	21.811
14	POMPA PT NAMOL SI NISIP	1	25.183

Măsurile prevăzute pentru anul 2014

- Desfășurarea activității de producție cu maximă eficiență, prin reducerea pe cât posibil a tuturor cheltuielilor neeconomice;
- Identificarea de noi posibilități de reducere a efectelor crizei economice prin inițierea de circuite de compensare atât cu clienții cât și cu furnizorii societății precum și cu Bugetul consolidat al statului. Toate aceste acțiuni vor avea ca scop asigurarea de lichidități pentru plățile curente;
- Acționarea în judecată a debitorilor rău platnici în vederea încasării contravalorii serviciilor prestate în termenul prevăzut în contractele încheiate cu aceștia;



- Realizarea de investiții, pentru a atinge rata de conectare și contorizare de 100% pentru aglomerările din aria Proiectului „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Vâlcea”
- Referitor la politica de investiții aceasta trebuie să se orienteze în continuare spre investiții care să conducă la eficientizarea activității, la realizarea de venituri suplimentare, la eliminarea pierderilor.

În perioada următoare Consiliul de Administrație împreună cu conducerea executivă va căuta și alte căi de reducere a costurilor și de creștere a rentabilității economice.

Managementul riscului financiar

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

Riscul de credit

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

Riscul valutar

Volatilitatea crescută a cursului de schimb și incertitudinea privind valoarea viitoare a monedei naționale în raport cu principalele valute internaționale a devenit o problemă din ce în ce mai mare pentru majoritatea companiilor românești. Un management activ al riscului valutar poate fi soluția pentru diminuarea costurilor cauzate de fluctuațiile cursului valutar.

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar în vigoare la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb valutar la data bilanțului contabil.

Toate diferențele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat.

Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile operaționale de numerar ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor.

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient. Datorită naturii activității, Societatea urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare pentru activitățile de exploatare.



Criza financiara

Prezenta criza financiara internationala a inceput in anul 2007, s-a adancit semnificativ in a doua parte a anului 2008 si a continuat in anii 2009 - 2013. Turbulentele semnificative aparute la nivelul pietei globale de credit au avut un efect semnificativ asupra entitatilor ce activeaza in diverse industrii, creand o criza generalizata de lichiditate si solvabilitate la nivelul pietelor financiar bancare.

In prezent sunt imposibil de estimat efectele acestei crizei financiare. Conducerea Societatii a adresat situatia curenta din piata si considera ca s-au luat masurile necesare pentru continuarea activitatii Societatii.

ADMINISTRATORI

Tanasescu Lucian

L. Tanasescu

Predescu C-tin Mircea

Floricele Cristian Stefan

Samson Ovidiu

Jianu Cristian Nicolae

[Signature]