



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PENTRU ANUL 2018**

(bazat pe situațiile financiare individuale întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile)

**PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICĂ ȘI
FINANCIARĂ A APĂ CANAL SIBIU S.A.**



Cuprins :

1. Prezentare generală.....	3
1.1. Forma de organizare	3
1.2. Aria de operare	3
2. Analiza activității societății	3
2.1. Cadrul general.....	3
2.2. Bilanțul contabil.....	4
2.2.1. Evoluția activelor , datoriilor și capitalurilor	5
2.2.2. Inventarierea patrimoniului	15
2.2.3. Indicatori de utilizare a capitalului.....	16
2.3. Contul de rezultate	18
2.3.1. Evoluția veniturilor și cheltuielilor	18
2.3.2 Profitabilitatea	20
2.4. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță.....	21
2.5. Concluzii	24
3. Informații referitoare la controlul intern	25
4. Evenimente importante apărute după încheierea exercițiului financiar	25
5. Dezvoltarea previzibilă a activității societății.....	25
6. Activități din domeniul cercetării și dezvoltării	26
7. Achizițiile propriilor acțiuni.....	26
8. Sucursale	26
9. Declarația nefinanciară	26



1. Prezentare generală

APĂ CANAL SIBIU S.A. este societate comercială pe acțiuni, cu sediul în Sibiu, str.Eschil nr.6. Înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Sibiu sub numărul J32/1023/1998 având codul unic de identificare RO2684940. Societatea a fost înființată în anul 1998 prin aport în natură la capitalul social vărsat de către Consiliul Local Sibiu. Ulterior, la capitalul social au subscris încă 29 de Consilii locale, odată cu transformarea Societății în operator regional care acționează pe raza județelor Sibiu și județul Brașov. În continuare acționar majoritar cu (99,89 din acțiuni) rămâne Consiliul Local Sibiu. La data de 31.12.2018 capitalul social al societății este de 4.969.212,5, corespunzător unui număr de 1.987.685 acțiuni cu valoarea nominală de 2.5 lei.

Obiectul principal de activitate îl reprezintă **Captarea, tratarea și distribuția apei potabile – Cod CAEN 3600**

Nu au existat abateri de la principiile contabile, acestea au fost aplicate conform OMFP1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și Legea contabilității 82/1991 republicată.

1.1. Forma de organizare

Societatea are o sucursală la Făgăraș – jud. Brașov și mai multe puncte de lucru în localitățile unde operează serviciul de furnizare apă potabilă și canalizare. Structura organizatorică a societății cuprinde două secții mari – apă și canal -, Uzine de apă și Stații de epurare a apelor uzate, rețele de distribuție apă potabilă și rețele de canalizare în Orașele Sibiu, Făgăraș, Cisnădie, Săliște, Ocna Sibiului, Avrig și în mai multe comune (Șura Mică, Șelimbăr, Sadu, Racovița, Păuca, Loamneș, Poplaca).

1.2. Aria de operare

Apă Canal Sibiu S.A. este operator regional în domeniul furnizării serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare cu servicii interjudețene, aria de acoperire a operatorului se întinde pe două județe: Sibiu și Brașov. Zonele de deservire pentru serviciul public de alimentare cu apă potabilă sunt cea urbană și cea rurală cu un număr de 17 localități din care 2 municipii, 4 orașe și 11 comune.

2. Analiza activității societății

2.1. Cadrul general

Prezentul raport s-a încheiat în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare, Legii contabilității 82/1991, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile și OMFP nr. 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale.

Conform pct. 9 alin. (4) din Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, Situațiile financiare întocmite de S.C. Apă Canal Sibiu S.A. la 31.12.2018 conțin:

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Situația fluxurilor de trezorerie

**Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018**

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

- Notele explicative la situațiile financiare anuale.

Acestea vor fi însoțite de formularul „Date informative” și formularul „Situația activelor imobilizate”

Conform pct.489.-(1) din Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014 Consiliul de administrație elaborează pentru fiecare exercițiu financiar un raport, denumit în continuare raportul administratorilor, care conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă.

Conform pct.492.-(1) din Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014 în raportul administratorilor este cuprinsă o declarație nefinanciară care conține, în măsura în care acestea sunt necesare pentru înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției entității și a impactului activității sale, informații privind cel puțin aspectele de mediu, sociale și de personal, respectarea drepturilor omului, combaterea corupției și a dării de mită.

Scopul raportului este de a oferi informații suplimentare față de situațiile financiare anuale și de a facilita înțelegerea și interpretarea acestora.

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Situațiile financiare sunt elaborate pornindu-se de la prezumția că întreprinderea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Întreprinderea nu are intenția și nici nevoia de a-și lichida sau de a-și reduce în mod semnificativ activitatea.

2.2. Bilanțul contabil

Mai jos este prezentat într-o formă simplificată bilanțul societății

Denumirea postului din bilanț	31.12 2017	31.12.2018
Imobilizări necorporale	506.267	637.639
Imobilizări corporale	170.387.585	154.440.577
Imobilizări financiare	30.092	30.092
A. ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	170.923.944	155.108.308
Stocuri	1.215.019	933.630
Creanțe	12.886.048	14.220.013
Investiții pe termen scurt	15.000.000	32.000.000
Casa și conturi la bănci	72.238.786	57.307.450
B. ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL	101.339.853	104.461.093
C. CHELTUIELI IN AVANS	314.344	288.940
D. DATORII SUB 1 AN	16.463.380	17.393.778
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE	57.194.704	27.471.251
F. TOTAL ACTIVE – DATORII CURENTE	228.218.276	182.652.152
G. DATORII PESTE 1 AN	50.076.036	42.867.043
H. PROVIZIOANE	1.892.532	2.468.423



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

I. VENITURI IN AVANS	151.195.688	134.698.299
J. CAPITAL SI REZERVE, din care :		
Capital Social	4.969.213	4.969.213
Rezerve din reevaluare	3.510.261	6.756.038
III REZERVE LEGALE +alte rezerve	31.481.104	36.431.617
IV REZULTATUL REPORTAT	2.211.097	2.211.097
REZULTATUL EXERCIȚIULUI	10.778.830	11.678.326
TOTAL CAPITALURI	52.950.505	62.430.387

2.2.1. Evoluția activelor , datorilor și capitalurilor

Activele totale de care dispune societatea la finele anului 2018 în sumă de **259.569.401 lei** se prezintă după cum urmează:

A) **Active imobilizate - 155.108.308 lei** (Imobilizări necorporale în valoare de 637.639 lei, imobilizări corporale în valoare de 154.440.577 si imobilizări financiare în sumă de 30.092 lei)

Active imobilizate evidențiate la valoare netă contabilă sunt în scădere cu 15,815.636 lei datorată în principal predării către UAT-uri a unor imobilizări corporale în sumă de 27.738.955 (UAT Făgăraș – CL10- 15.403.682 lei si UAT Ocna Sibiului –CL 4 12.325.273 lei) . Totodată au fost înregistrate creșteri la imobilizări corporale și necorporale în sumă de 48.034.512 lei (majoritatea Construcții și Construcții speciale – 20.104.294 lei , Instalații tehnice și mașini 10.420.777.lei .

Pentru clădiri administrative au fost operate reevaluări la 31.12.2018 rezultând creșteri ale rezervelor din reevaluare de 3.245.777 lei până la 6.756.038 lei. Totodată s-au înregistrat venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale de 11.729 lei și cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale în sumă de 151.403 lei.

Mai jos este prezentată situația activelor imobilizate (Valori Brute și ajustări – amortizări , deprecieri):

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la începutul exercițiului financiar 2018	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold sfârșitul exercițiului financiar 2018	Sold la începutul exercițiului financiar 2018	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar 2018
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale	6.941.776	483.396	69.665	7.335.508	6.435.509	352.024	69.665	6.717.868
Terenuri	9.087.435	81.211	95.430	9.073.216	109.795	38.794	95.430	53.159



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Construcții	62.586.551	20.104.294	28.502.085	54.188.760	4.562.661	3.471.076	530.510	7.503.227
Instalații tehnice și mașini	19.776.544	10.420.777	1.072.125	29.125.196	15.755.052	2.119.094	1.040.902	16.833.244
Alte utilaje, instalații și mobilier	320.502	4.707	7.003	318.206	210.204	25.810	7.003	229.012
Active biologice productive	222	-	-	222	222	-	-	222
Avansuri și imobilizări corporale în curs	99.568.092	16.940.127	30.154.379	86.353.840	313.828	-	313.828	-
Imobilizări financiare	30.092	-	-	30.092	-	-	-	-
Total	198.311.214	48.034.512	59.900.687	186.445.039	27.387.271	6.006.798	2.057.338	31.336.731

Amortizarea imobilizărilor corporale s-a calculat după metoda liniară, iar pentru imobilizările corporale în curs nu s-a calculat amortizare, aceasta urmând a se calcula după data recepției mijloacelor fixe rezultate.

Creșterile de active imobilizate s-au făcut în baza **Planului de investiții pe anul 2018**, a cărui realizare este prezentată mai jos :

Nr. crt.	Denumirea lucrării	Surse financiare		Realizări la 31.12.2018
		Surse proprii necesare [lei]	Alocații bugetare/ Alte surse [lei]	
A	Lucrări în cadrul patrimoniului public concesionat - finanțate de la bugetul local			
	Reabilitare rețele de apă și de canalizare în municipiul Sibiu:			
a.1	str. Grâului - rețea canalizare 150 m (în continuare)		175.000,00	170.728,74
a.2	str. Rampa Ștefan cel Mare - rețea canalizare		830.000,00	829.584,33
a.3	Execuție rețea canalizare pluvială și racorduri str. Viitorului - cart. Reșita 2		210.000,00	124.226,60
a.4	str. Barcelona - rețea apă și canalizare pluvială		585.000,00	548.546,83
	Total Sibiu		1.800.000,00	1.673.086,50
	Șelimbăr			
	Modernizare, reabilitare și consolidare sistem de alimentare cu apă în comuna Șelimbăr			
a.5	Reabilitare rețea apă str. 1 Decembrie - Șelimbăr		255.000,00	158.287,05
a.6	Reabilitare cuplare la conductă principală de alimentare cu apă OL 400		42.000,00	41.848,45
a.7	Racordare și branșare/contorizare consumatori, Șelimbăr		403.000,00	27.769,67



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Total Șelimbăr		700.000,00	227.905,17
	TOTAL LUCRĂRI ALOCAȚII BUGETARE		2.500.000,00	1.900.991,67
B	Lucrări în cadrul patrimoniului public concesionat - finanțare din alte surse - contul IID			
b.1	Reabilitare conducte de transport apă potabilă str. Zăvoi, str. Ghe Asachi, str. Trandafirilor, str. G. Topârceanu, str. Podului - Sibiu		4.351.037,00	18.122,07
b.2	Avize, acorduri și autorizații pt. pregătirea "Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din jud. Sibiu și Brașov în perioada 2014-2020"		600.000,00	219.460,16
b.3	Reabilitare rețea apă și canalizare str. Cloșca - blocuri - Avrig		365.000,00	236.385,16
b.4	Reabilitare rețea apă cu branșamente str. O. Paler - str. 13 Decembrie, Făgăraș		655.382,70	655.036,79
	TOTAL LUCRĂRI CONT IID		5.971.419,70	1.129.004,18
C	Lucrări în cadrul patrimoniului public concesionat - finanțate din surse proprii			
1	Lucrări în continuare			
1.1	Reabilitare rețea apă cu branșamente 1200 m, Dn 315 PE și rețea canalizare cu racorduri 1200 m Dn 400 PVC - str. Dorobanților - Sibiu	1.900.000,00		1.497.042,06
1.2	Execuție cămin separator de solide cu grătar la stația de pompare ape uzate nr. 1, conducta canalizare Dn 250 mm, 430 m cu racorduri și conducta refulare Dn 160 mm, L 550 m, str. Bisericii - Avrig	6.000,00		5.909,31
	Total lucrări în continuare (1)	1.906.000,00		1.502.951,37
2	Lucrări noi			
	Sibiu			
	Apă			
2.1	Reabilitare rețea apă și branșamente str. Uzinei, bl. 15	52.000,00		51.870,43
2.2	Reabilitare rețea apă și branșamente str. Cristian	300.000,00		215.885,97
2.3	Reabilitare rețea apă și branșamente apă str. H. Oberth - Fabricii	163.600,00		163.368,93
2.4	Execuție și montaj jgheaburi din inox la decantoarele radiale de la stația de tratare apă Dumbrava	190.000,00		115.254,00
2.5	Contorizare consumatori	885.000,00		849.994,41
2.6	Reabilitare rețea apă și branșamente str. Tălmăcel	37.000,00		36.710,80
	Canal			
2.7	Reabilitare conductă refulare SPAU 1 - Dealul Dăii, inclusiv traversare pod	180.000,00		72.347,18
2.8	Execuție rețea canalizare pluvială str. Turda - zona Holcim	91.000,00		90.983,79

**APĂ CANAL SIBIU S.A.****Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018**

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

2.9	Înlocuire rețea canalizare pluvială Dn 400 si canalizare menajeră Dn 250, p-ța. Teatrului - bul. C. Coposu	61.000,00		60.765,64
	Total Sibiu	1.959.600,00		1.657.181,15
	Șelimbăr			
2.10	Reabilitare rețea apă DN 110, 80 m, str. Gării, Șelimbăr	9.000,00		7.199,48
2.11	Reabilitare rețea apă DN 160, 120 m, Șelimbăr - bariera Bungard	15.000,00		13.381,62
	Total Șelimbăr	24.000,00		20.581,10
	Cisnădie			
2.12	Reabilitare rețea apă si bransamente str. Fundatura Viilor - Cisnădie	73.000,00		39.538,71
2.13	Reabilitare rețea canalizare str. Argintului - Cisnădie	5.000,00		4.682,19
2.14	Realizare rețea canalizare str. Fundătura Văii - Cisnădie	83.000,00		68.821,73
	Total Cisnădie	161.000,00		113.042,63
	Săliște			
2.15	Realizare împrejuriri la stațiile de pompare ape uzate Săcel si Sibiel si puț apă nr 4 Săcel	12.000,00		3.573,05
2.16	Reabilitare rețea apă cu bransamente si rețea canalizare cu racorduri str. Școlii - Săliște	294.000,00		264.375,52
2.17	Execuție instalație de dozare coagulant (achiziție și montare echipament) stația de tratare apă Tilișca	100.000,00		99.975,00
	Total Săliște	406.000,00		367.923,57
	Apa Secașelor			
2.18	Modernizare sistem de monitorizare SCADA – aducțiunea Apa Secașelor	85.000,00		375,00
	Total Apa Secașelor	85.000,00		375,00
	Păltiniș			
2.19	Automatizarea alimentării cu apă si a clorinării în Stațiunea Păltiniș, inclusiv reabilitare rezervoare de clorinare	130.000,00		5.201,74
	Total Păltiniș	130.000,00		5.201,74
	Avrig			
2.20	Alimentare cu energie electrică, împrejurire si refacere hidroizolație 2 rezervoare apă - 2x500 mc - loc. Mârșă	100.000,00		51.188,06
	Total Avrig	100.000,00		51.188,06
2.21	Dezvoltare/modernizare sistem SCADA (dezvoltare HMI, Update APN public în APN privat) - st. epurare Șura Mică	61.000,00		60.846,33
2.22	Întocmire studii de fezabilitate pt. lucrări si construcții hidroedilitare, rețele de apă si de canalizare, stații de pompare apă potabilă si apă uzată, cămine decantoare, deversoare, stații de epurare...	80.000,00		0,00



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

2.23	Reabilitare stație de epurare ape uzate Săliște	70.000,00		0,00
2.24	Reabilitare rețea apă cu branșamente str. O. Paler - str. 13 Decembrie, Făgăraș	166.000,00		165.764,43
2.25	Înlocuire rețele de apă pe străzile Șteaza, Iazului, Podului și Tarnitei din Săliște	183.825,00		183.823,25
	Total lucrări noi	3.426.425,00		2.625.927,26
	TOTAL LUCRĂRI - PATRIMONIUL CONCESIONAT (1+2)	5.332.425,00		4.128.878,63
D	Lucrări în cadrul patrimoniului propriu			
3	Lucrări în continuare			
3.1	Dezvoltare sistem SAP	242.000,00		241.739,62
3.2	Reabilitare termică clădire arhivă Apă Canal Sibiu SA	50.000,00		48.353,44
3.3	Modernizare corp A - sediu Apă Canal Sibiu SA	32.000,00		10.045,00
	Total lucrări în continuare (3)	324.000,00		300.138,06
4	Lucrări noi			
4.1	Realizare portal web	60.000,00		34.571,02
4.2	Upgrade infrastructură hardware sistem informatic SAP, migrare și reconfigurare pe noua infrastructură	60.500,00		55.900,00
4.3	Construire atelier în incinta sediului Apă Canal Sibiu SA	200.000,00		191.064,86
4.4	Climatizare sediu administrativ Apă Canal Sibiu SA	375.000,00		372.273,50
4.5	Sonorizare sediu administrativ Apă Canal Sibiu SA	30.000,00		6.275,66
4.6	Construire clădire administrativă și atelier St. tratare apă Sibiu-Sud	10.000,00		35,00
4.7	Amenajare spațiu Eschile nr. 8 (corp A)	328.000,00		14.626,19
4.8	Amenajare acces bazine retenție V. Aaron	20.000,00		0,00
4.9	Amenajare spațiu parter bloc 5 sos. Alba Iulia	70.000,00		62.485,16
4.10	Sisteme de pază electronică la obiectivele Apă Canal Sibiu SA, inclusiv elaborare studiu de risc	130.000,00		16.718,76
	Total lucrări noi (4)	1.283.500,00		753.950,15
	TOTAL LUCRĂRI - PATRIMONIUL PROPRIU (3+4)	1.607.500,00		1.054.088,21
E	Total lucrări surse proprii C + D	6.939.925,00		5.182.966,84
F	Reparații capitale: Faza I rețele, clădiri, utilaje	156.600,00		137.167,59
G	Dotări mijloace fixe	4.163.705,00		3.175.061,02
	TOTAL INVESTITII SURSE PROPRII - 2017 (E+F+G)	11.260.230,00		8.495.195,45
H	Contul IID	5.971.419,70		1.129.004,18
I	Alocații bugetare	2.500.000,00		1.900.991,67
	TOTAL INVESTITII - 2018 (E+F+G+H+I)	19.731.649,70		11.525.191,30



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Mai jos este prezentată situația Imobilizări corporale în curs la data de 31.12.2018 .

Descriere mijloc fix	Val.inv.
Făgăraș-ST.EPURARE-POS M.II-studiu fezab.Ecorom	142.000,00
Cisnădie-REAB.REZ.APA 2x1000mc-av.proi.Arhing	43.977,45
6163-Sediu-REALIZ.AT.REP.EL.AUTO	181.182,83
6135-ACS-Extind/Implement.SIST.SCADA	6.422,18
6174-PREL.RET.APA-str.Dorobanti-Triaș	7.728,43
6188-CONSTR/AMEN.ARHIVA str.Eschil 8	16.649,89
6194-REAB.RA+BR,RC+R str.Dorobantilor	1.530.427,35
6198-REAB.RC.UNIT.str.Rampa St.cel Mare	21.660,30
6196-EXEC.SH RID.PRES.HIDR.EXT.ST.D-va	28.038,50
6192-SAL-Supl.surs.apa Sibiel,Fantan,Vale	120.506,52
6214-Saliste+Sibiel-SIST.MAS.DEB.I/E	2.500,00
6139-REAB.RECOMP.INC.CENTR.CORP A	30.607,86
6033-EXTINDERE/IMBUNATATIRE SISTEM SCADA	99.120,85
6238-Saliste-REAB.R.+BR,R.C+RAC-str.Scolii	264.375,52
6235-Cisnadie-REAB.RET.CAN.str.Argintului	4.682,19
6234-Cisnadie-REAB.R.A+BR.str.Fundat.Viilor	39.451,52
6236-Cisnadie-REAB.RET.CAN.str.Fund Vaii	68.821,73
6227- REAB.RETEA APA SI BRANS.STR CRISTIAN	215.885,97
6234-REAB.RET.APA CU BRANS STR FUND.VIILOR	87,19
6229-REAB.COND.REFUL.SPAU1 DEALU DAI	72.347,18
6224-EXEC.SI MONTAJ JGH.INOX D-VA	115.254,00
6251-MODERN.SIST.MONIT.ADUCT.APA SECASELOR	375,00
6243-Climatizare sediu admin.Apa Canal	44.403,43
6244-ACS-CONSTR.CLAD.ADM.ST.TR.SB.SUD	35,00
6136-Sediu-CONSTR.ATELIER IN INCINTA	10.083,03
6216-REAB.TERM.CLAD.ARHIVA	18.150,00
6216-REAB.TERM.CLADIRE ARHIVA	28.517,21
6239-TILISCA-Exec.instaL.doz.coagulant	99.975,00
6248-CONTORIZARE CONSUMATORI SIBIU	849.994,41
6255-MARSA-ALIM.ENERG.EL.IMPREGNARE REZ	51.188,06
6247-AMENAJ.SPATIU BLOC 5 SOS.ALBA IULIA	62.485,16
6232-REAB.RETEA APA DN110 STR GARII-SELIMBAR	7.199,48
6233-REAB.RETEA DN160 SELIMBAR-BUNGARD	13.381,62
6252-AUTOMATIZ.ALIM.SI CLORIN.STAT.PALTINIS	5.201,74
6237-REALIZ.IMPREGN. LA ST.POMP.APA UZ.SACEL	3.573,05
6250-SISTEME DE PAZA EL-STATIA EP.CRISTIAN	12.011,76
6258-REAB.RET.APA CU BRANS.STR.O.PALER	165.764,43
6259-SALISTE-INLOC.RET.APA STR.IAZULUI,PODULUI	183.823,25
Total investiții în curs din surse proprii	4.567.889,09



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

7007/4- REAB.RET.CAN.STR RAMPA ȘT.CEL MARE	829.584,34
7008-MODERN.REAB.SIST.ALIM CU APA COM.ȘELIMBĂR	87,19
7007/5-EXEC.RET.CAN.PLUV SI RAC.STR VIIT	124.226,60
7007/6-REAB.RET.CAN.PLUV.STR BARCELONA	261.387,84
7008/1-Șelimbăr-REAB.RET.APA STR 1 DEC	158.199,86
7008/2-Șelimbăr-REAB.CUPLARE LA COND.PRINC	41.848,45
7008/3-CONTORIZARE CONS.ȘELIMBĂR	27.769,67
Total investiții în curs din alocatii bugetare	1.443.103,95
Sediu-RK-CLAD.CORP A,B	16.218,70
3225/15-Făgăraș-RK RA+BR.str.Ghe.Doja	121,24
Total investiții în curs - reparații	16.339,94
6171/3-AVRIG-REAB.RET.APA SI CAN STR CLOSCA	236.385,16
6171/1-FAGARAS-REAB.RET.APA CU BRANSAM	655.036,79
Total investiții în curs - Fond IID	891.421,95
Cheltuieli Proiect POS Mediu Investitii proprii POS Mediu	6.201,43
Salarii POS Mediu eligibile FC, BS, BL	214.832,01
CS1 Managementul Proiectului FC, BS, TVA, BL	1.454.979,04
CS2 Supervizarea Proiectului FC, BS, TVA, BL	15.990.469,29
CS4 Auditul Proiectului FC, BS, TVA, BL	32.787,46
CL5 "Stație de epurare ape uzate menajere pt.loc.Ocna Sibiului"- FC, BS, TVA, BL, BERD, surse proprii - POS MEDIU/ POIM FAZA II	7.277.928,72
CL11"Extinderea si reabilitarea rețelelor de alimentare cu apă si canalizare din loc. Făgăraș " - FC, BS, TVA, BL, BERD, surse proprii - POS MEDIU/ POIM FAZA II	48.450.336,67
POIM AT (Asistență tehnică) - FC, BS, TVA, BL	5.697.719,11
Cheltuieli pregătire POIM 2014-2020	268.933,74
CL1 Reabilitare conducte Zavoi POIM 2014-2020 - avize	18.122,07
Total investiții în curs - Pos Mediu- POIM	79.412.309,54
Total Investiții în curs la 31.12.2018	86.331.064,47

B) Active circulante - 104.461.093 lei (Stocuri în valoare de 933.630 lei , creanțe în valoare de 14.220.013 lei , investiții pe termen scurt în valoare de 32.000.000 lei și disponibilități bănești în valoare de 57.307.450 lei).

Activele circulante sunt în creștere cu 3.121.240. lei față de anul precedent datorită creșterii creanțelor cu 1.333.965 lei (în principal datorită creșterii la alte creanțe) , creșterii numerarului cu 2.068.664 lei la finele lui 2018 (chiar dacă suma de 31.000.000 lei a fost plasată ca investiție pe termen scurt în șapte depozite bancare cu scadențe între 2 și 6 luni) , pe fondul diminuării stocurilor cu 281.389 lei.



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Evoluția - Alte creanțe este prezentată mai jos.

	EXERCITIUL FINANCIAR	
	PRECEDENT	CURENT
Avansuri acordate personalului	5.417	
Subvenții de încasat	103.277	608.687
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale		190.655
Debitori diverși	130.577	453.323
Dobânzi de încasat	73	138
Ajustări pt. deprecierea creanțelor – debitori diverși	(20.004)	(20.004)
Operațiuni în curs de clarificare		164.253
Total	219.340	1.397.052

Mai jos este prezentată și structura Creanțelor Comerciale Aferente Clienților la 31.12.2018

TOTAL CREANȚE COMERCIALE = 8.042.095 lei din care;

- populație = 5.342.763 lei

- rest consumatori = 2.699.332 lei

MAI VECHI DE 45 ZI = 4.992.293 lei din care :

- populație = 3.420.852 lei

- rest consumatori = 1.571.441 lei

MAI VECHI DE UN AN 2.173.121 lei din care :

- populație = 1.312.536 lei

- rest consumatori = 860.585 lei

Din situația prezentată rezultă că un procent de 66.43 % din creanțele comerciale, trebuiesc recuperate de la populație, iar 33.57 % din acestea, trebuiesc recuperate de la restul consumatorilor.

Mai jos este prezentată și situația celor mai mari datornici la 31.12.2018

Nr. Crt.	Denumire	Localitate	Sumă
1	ASOCIAȚIA DE PROPR. PLOPULUI NR.1	FĂGĂRAȘ	187.195
2	ASOCIAȚIA DE PROPRIETARI NR.5	FĂGĂRAȘ	172.033
3	SC COMPA SA	SIBIU	160.516
4	SC HORTICOLA INTERNATIONAL SEVIS SA	SIBIU	126.900
5	SC AMBIENT SA	SIBIU	125.478
6	TAKATA SIBIU SRL	SIBIU	119.578

**APĂ CANAL SIBIU S.A.****Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018**

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

7	ASOCIAȚIA DE PROPRIETARI NR.9	FĂGĂRAȘ	109.476
8	SIMEC SRL	SIBIU	109.322
9	ASOCIAȚIA DE LOCATARI NR.2	FĂGĂRAȘ	103.738
10	CARABULEA IOANESIU	SIBIU	89.566
	TOTAL		1.303.803

C) **Cheltuielile în avans** scad nesemnificativ în anul 2018 față de 2017 , în această poziție bilanțieră fiind sumele ce urmează a fi reluate ca și cheltuieli în exercițiile financiare viitoare (asigurări plătite , licențe , penalități)

D) **Datoriile cu termen de exigibilitate sub un an** cresc cu 930.398 lei în structura arătată mai jos :

Datorii	Sold la 31.12.2018	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Sume datorate instituțiilor de credit	50.352.483	7.556.878	28.384.292	14.411.313
Fumizori	2.329.395	2.329.395		
Fumizori de imobilizări	2.416.834	2.416.834		
Fumizori facturi de întocmit	513.284	513.284		
Datorii în legătură cu personalul	1.388.689	1.388.689		
Contribuții datorate în numele salariaților	1.213.445	1.213.445		
Contribuții datorate de societate	129.490	129.490		
Impozit de plată aferent salariilor	239.981	239.981		
Impozitul pe profit	864.013	864.013		
TVA datorat	520.975	520.975		
Alte impozite si taxe	44.225	44.225		
Alte datorii față de bugetul statului	0	0		
Creditori diversi	38.061	38.061		
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	0	0		
Leasinguri și garanții	209.946	138.508	71.438	
Total	60.260.821	17.393.778	28.455.730	14.411.313

Datorii	Sold la 31.12.2017	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Sume datorate instituțiilor de credit	57.454.474	7.607.726	28.358.731	21.488.017
Fumizori	1.900.933	1.900.933		
Fumizori de imobilizări	2.019.889	2.019.889		
Fumizori facturi de întocmit	503.546	503.546		
Datorii in legatură cu personalul	1.292.802	1.292.802		

**APĂ CANAL SIBIU S.A.****Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018**

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Contribuții datorate în numele salariaților	423.196	423.196		
Contribuții datorate de societate	538.326	538.326		
Impozit de plată aferent salariilor	388.427	388.427		
Impozitul pe profit	371.928	371.928		
TVA datorat	822.286	822.286		
Alte impozite si taxe	114.226	114.226		
Alte datorii față de bugetul statului	(6.418)	(6.418)		
Creditori diverși	43.276	43.276		
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	372.869	372.869		
Leasinguri și garanții	311.446	82.158	229.288	
Total	66.539.416	16.463.380	28.588.030	21.488.017

De menționat că *Datoriile* totale ale societății în sumă de 60.260.821 lei sunt în scădere cu 6.278.595 datorită scăderii datoriilor pe termen lung.

Principalii furnizori de plată la 31.12.2018 sunt arătați mai jos :

Nr. Crt.	Furnizori	Suma de achitat la 31.12.2018
1	VESTRA INDUSTRY SRL	891.289
2	ADMINISTRATIA BAZINALA OLT	481.976
3	GETICA 95 COM SRL	468.305
4	TERRA ROMANIA UTILAJE DE CONST.	427.966
5	EUROCONTOR	324.000
6	MY TROY	266.366
7	G4S SECURE SOLUTION SRL	210.640
8	LINESOFT SRL	75.391
9	OMV PETROM MARKETING SRL	43.822
10	WILLO ROMANIA	21.260
	Total	3.211.015

E) **Activul circulant net** al societății este în scădere cu 29.723.453. lei, în principal datorită faptului că exigibilitatea sumelor din cont 475- Subvenții pentru investiții scade sub un an.

F) **Total Active – Datorii curente** sunt în scădere cu 45.556.124. lei datorită reducerii valorii nete a activelor imobilizate cât și modificărilor în exigibilitatea sumelor arătate mai sus.

**Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018**

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

H) **Datoria peste un 1 an** este în scădere cu 7.208.993 lei datorită scăderii sumelor datorate BERD (7.051.143 lei) și societăților de leasing (157.850 lei).

H) **Provizioanele** marchează o creștere de 575.891 lei în structura de mai jos :

Denumirea provizionului	Sold la 31.12.2017	Transferuri în cont	Transferuri din cont	Sold la 31.12.2018
1. Provizioane pentru litigii din care :	213.823			568,929
Provizion Chelt de judecată Gavela		23.873		23.873
Provizion C-tii Napoca dosar 4148/84/2014		542.056		542,056
Provizion chel judecată Oraș Săliște	213,823		210823	3000
2. Provizion pentru particip.salariaților la profit	1.154.381	1.043.400	1.154.381	1.043.400
3. Provizion pentru C.O. neefectuate si pensionări	524.328	755.874	424.108	856.094
Total provizioane	1.892.532			2.468.423

I) **Veniturile în avans** (subvenții pentru investiții) sunt de 134.698.710 lei, în scădere cu 16.497.389 lei reflectând astfel diminuarea subvențiilor pentru investiții odată cu predarea investițiilor realizate în cadrul proiectului POS Mediu către UAT-uri.

J) **Capitalul propriu** al societății este de **62.430.387 lei** compus din 4.969,213 lei - capital social , 6.756.038 lei rezerve din reevaluare , 993.842 lei rezerve legale , 35.437.775 lei alte rezerve , profit reportat în sumă de 2.595.193 lei și profitul exercițiului financiar 2018 în sumă de 11.678.326 lei.

2.2.2. Inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului s-a realizat în conformitate cu Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, și cu prevederile OMF nr. 2861/2009.

Decizia de inventariere nr.390/06.12.2018 a fost emisă împreună cu graficul de inventariere. Au fost respectate prevederile legale cu privire la efectuarea operațiunii de inventariere, în sensul că : s-au luat declarații de inventar de la gestionari, inventarul s-a efectuat faptic la locurile de depozitare, iar stocurile factice au fost comparate cu stocurile scriptice existente în contabilitate.

Nu au fost constatate plusuri sau minusuri în gestiuni. Rezultatele inventarierii au fost valorificate în bilanțul încheiat la 31.12.2018 prin :

- Trecerea pe cheltuieli a sumei de 41.607 lei reprezentând valoarea rămasă neamortizată a amenajărilor efectuate la fosta casierie a societății din localitatea Racovița și care au fost cedate proprietarului – primăria Racovița odată cu rezilierea contractului de comodat al spațiului .
- Trecerea pe cheltuieli a sumei de 45.557 lei reprezentând valoarea unor imobilizări în curs de execuție – proiecte de investiții demarate si sistate ulterior
- Scoaterea din evidență a unor imobilizări corporale amortizate integral și care nu sunt aport la capitalul social în valoare de inventar de 404.869 lei.
- Trecerea pe cheltuieli a sumei de 160 lei reprezentând debitori diverși din perioada 2007-2018

În cursul acestei operațiuni au fost inventariate separat și bunurile materiale aparținând Domeniului Public, un exemplar din dosarul cu rezultate fiind înaintat la Direcția Domeniului



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Public din cadrul fiecărei primării care are bunuri materiale concesionate la S.C.Apă-Canal Sibiu S.A.

2.2.3. Indicatori de utilizare a capitalului

Analizând situația bilanțieră a societății prin prisma unor indicatori economico-financieri observăm că utilizarea capitalurilor proprii în general este îmbunătățită față de anul precedent .

INDICATORI DE ACTIVITATE	2017	2018
<i>Viteza de rotație a stocurilor</i>		
Costul Vânzărilor (chelt de exploatare)- (A)	66,322,884	70,719,915
Stoc mediu (b)	1,321,224	1,074,325
<i>A/B</i>	50.20	65.83
<i>(365*A/B)- zile</i>	7.27	5.54
<i>Viteza de rotație a debitorilor clienți</i>		
Sold mediu clienți (A)	13,100,272	12,744,835
Cifra de afaceri netă (B)	80,777,438	82,324,716
<i>(A/B)*365 zile</i>	59.19	56.51
<i>Viteza de rotație a creditorilor furnizori</i>		
Sold mediu furnizori (A)	5,005,834	4,841,941
Total achiziții	43,916,093	46,554,317
<i>(A/B)*365 zile</i>	41.61	37.96
<i>Rotația capitalului de lucru</i>		
Cifra de afaceri (A)	80,777,438	82,324,716
Active circulante - datorii curente (B)	84,876,473	87,067,315
<i>(A/B)</i>	0.95	0.95
<i>Rotația activului total</i>		
Cifra de afaceri (A)	80,777,438	82,324,716
Total active (B)	272,578,141	259,569,401
<i>(A/B)</i>	0.30	0.32

Indicatorii de activitate marchează îmbunătățiri față de anul precedent .

Viteza de rotație a stocurilor arată de câte ori este/sunt vândute si înlocuite stocurile societății pe parcursul unui an (sau numărul de zile de stocare a bunurilor în unitate) , măsurând în acest fel eficiența cu care stocurile sunt utilizate.



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Viteza de rotație a debitorilor clienți este o măsură a eficienței cu care compania își utilizează activele, în acest caz creanțele către clienți. , o valoare mai mare a acestui indicator semnifică faptul că societatea reușește să își colecteze creanțele cu o eficiență crescută , apropiindu-se în acest sens de termenul de 45 de zile cât este termenul de scadență al facturilor emise către clienți. Viteza de rotație a creditorilor furnizori arată că societatea își achită datoriile către furnizori în medie în 37,96 zile – un indicator îmbunătățit față de anul anterior.

Rotația capitalului de lucru (care măsoară eficiența utilizării capitalului de lucru) si Rotația activului total (care este o măsură a eficienței utilizării activelor si înseamnă de câte ori sunt transformate activele în vânzări pe parcursul unui an) se mențin relativ constante față de anul precedent .

INDICATORI AI SOLVABILITĂȚII	2017	2018
<i>Rata solvabilității patrimoniale</i>		
Capital propriu (A)	52,950,505	62,430,387
Total pasive(B)	119,496,575	122,691,208
(A/B)*100	44.31%	50.88%
<i>Rata autonomiei financiare</i>		
Capital propriu (A)	52,950,505	62,430,387
Capital angajat(B)	103,026,541	105,297,430
(A/B)*100	51.40%	59.29%
<i>Gradul de îndatorare</i>		
Capital împrumutat (A)	66,539,417	60,260,821
Capital propriu (A)	52,950,505	62,430,387
(A/B)*100	125.66%	96.52%
<i>Rata acoperirii dobânzii</i>		
Profit brut - înainte de dobânzi și impozit (A)	13,225,090	14,360,434
Dobândă (B)	1,406,323	1,339,568
(A+B)/B	10.40	11.72

Rata solvabilității patrimoniale (care exprimă capacitatea de autofinanțare a societății, precum și măsura în care poate face față obligațiilor sale de plată) si rata autonomiei financiare (Care exprimă independența financiară a societății) se îmbunătățesc în anul 2018 față de 2017 cu consecința scăderii , de asemenea , a gradului de îndatorare a societății, fapt ce reflectă o întărire a capacității de autofinanțare pe termen scurt, mediu si lung. De asemenea, rata de acoperire a dobânzii (indicator care arată de câte ori este acoperită dobânda din profit) s-a îmbunătățit.

INDICATORI DE LICHIDITATE	2017	2018
<i>Rata lichidității generale</i>		
Active curente- (A)	101,339,853	104,461,093
Obligații curente (B)	16,463,380	17,393,778



Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	6.16	6.01
Rata lichidității imediate		
Active curente (A)	101,339,853	104,461,093
Stocuri (B)	1,215,019	933,630
Obligații curente (C)	16,463,380	17,393,778
(A-B)/C	6.08	5.95

Indicatorii de lichiditate se mențin relativ constanți față de anul precedent. Rata lichidității generale -o expresie a echilibrului financiar pe termen scurt si reflectă capacitatea activelor curente disponibile de a se transforma în disponibilități bănești care să acopere datoriile scadente pe termen scurt. O valoare peste 6 indică un echilibru evident la nivelul trezoreriei societății. Rata lichidității imediate reflectă capacitatea activelor circulante ale societății, concretizate în creanțe si trezorerie de a-și onora datoriile exigibile pe termen scurt.

2.3. Contul de rezultate

2.3.1. Evoluția veniturilor și cheltuielilor

Mai jos este prezentată în sinteză evoluția veniturilor și cheltuielilor în anul 2018 față de anul 2017 :

ELEMENTE DE VENITURI ȘI CHELTUIELI	2017	2018	% Realizat
I. CIFRA DE AFACERI NETĂ	80.777.438	82.324.716	101,92
II. VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	82.013.659	86.330.328	105,26
III. CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE – TOTAL	66.322.884	70.719.215	106,63
IV. REZULTATUL DIN EXPLOATARE	15.690.775	15.611.113	99,49
V. VENITURI FINANCIARE – TOTAL	1.751.744	1.324.101	75,59
VI. CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	4.217.429	2.574.780	61,05
VII. REZULTATUL FINANCIAR-pierdere	-2.465.685	-1.250.679	50,72
VIII. REZULTATUL CURENT	13.225.090	14.360.434	108,58
IX. VENITURI TOTALE	83.765.403	87.654.429	104,64
X. CHELTUIELI TOTALE	70.540.313	73.293.995	103,90
XI REZULTATUL BRUT	13.225.090	14.360.434	108,58
XII. IMPOZITUL PE PROFIT	2.446.260	2.682.108	109,64
XIII. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	10.778.830	11.678.326	108,35



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Veniturile totale realizate de societate în anul 2018 au fost de **87.654.429 lei** (86.330.328 lei venituri din exploatare și 1.324.101 lei venituri financiare), iar **Cheltuielile totale** au fost de **73.293.995 lei** (70.719.215 Cheltuieli de exploatare și 2.574.780 lei Cheltuieli financiare).

Cifra de afaceri este în ușoară creștere (+ 1, 92 %) față de anul precedent , la fel și veniturile din exploatare. (+5,26 %) , dar cheltuielile din exploatare au crescut cu 6,63 % , motiv pentru care rezultatul din exploatare al anului 2018 reprezintă 99,49 % din rezultatul din exploatare al anului precedent (- 79.662 lei).

Rezultatul financiar la 2018 s-a îmbunătățit datorită scăderii puternice a cheltuielilor cu diferențele de curs valutar (-1.575.894 lei) , a scăderii cheltuielilor cu dobânda (-66.755 lei) , chiar dacă veniturile financiare s-au redus și ele cu 427.643 lei .

Profitul brut realizat de societate în anul 2018 a fost de 14.360.434 lei , la care s-a calculat un **impozit pe profit** în sumă de **2.682.108 lei** , rezultând **profitul net al exercițiului** în suma de **11.678.326 lei** în creștere cu 8,35 % față de anul precedent (+899.496 lei) datorată în principal reducerii pierderii financiare (-1.215.006 lei) , cum este arătat mai sus.

Analiza cifrei de afaceri realizată în anul 2018 nu relevă modificări în structura veniturilor realizate , aceasta fiind asemănătoare cu structura veniturilor realizată în 2017.

DENUMIREA INDICATORULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	PRECEDENT	CURENT
Venituri din vânzarea produselor reziduale	1.748	527
Venituri din servicii prestate – total din care	80.761.972	82.324.189
Servicii de alimentare cu apă	44.897.528	45.398.000
Servicii de canalizare	35.432.241	36.369.000
Servicii de citire contori	195.344	231.602
Alte servicii	236.859	314.443
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	10.403	4.126
Venituri din vânzarea mărfurilor	2.012	586
Venituri din activități diverse	1.303	6.432
Total	80.777.437	82.324.716

Se observă o creștere importantă la nivelul altor venituri din exploatare după cum este arătat mai jos.

DENUMIREA INDICATORULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	PRECEDENT	CURENT
Venituri din producția de imobilizări corporale	782.462	1.146.208
Venituri din despăgubiri, amenzi și penalități	369.311	1.546.449
Venituri din vânzarea activelor și alte operațiuni de capital	3.647	12.317
Alte venituri din exploatare	80.800	61.614
Venituri din subvenții pentru investiții POS Mediu		1.239.024
Total	1.236.221	4.005.612



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

În situațiile financiare încheiate la 31.12.2018 sunt evidențiate venituri din subvenții, în sumă de 1.239.024 lei, reprezentând contravaloarea amortismentului bunurilor realizate în cadrul programului POS Mediu (partea reprezentând contribuția Apă Canal Sibiu S.A.) și finanțată din fondul IID, conform deciziei Curții de Conturi – Camera de Conturi Sibiu nr. 13/12.03.2018.

În ceea ce privește cheltuielile din exploatare remarcăm faptul că, creșterea de 4.396.331 lei (6,63%) față de anul precedent se datorează în principal majorării cheltuielilor cu personalul (+2.615.499 lei, și a creșterii cheltuielilor cu amortismentul imobilizărilor corporale și necorporale (+1.420.221 lei).

Din analiza distribuției veniturilor și cheltuielilor pe localități se relevă contribuția majoritară pe care o are Municipiul Sibiu la rezultatele financiare ale societății.

Localități	Venituri	Cheltuieli	Profit
ȘURA MICĂ	877.251,00	874.364,00	2.887
ȘELIMBĂR	4.080.572,00	621.547,00	3.459.025
OCNA SIBIULUI	1.150.479,00	1.727.352,00	(576.873)
SADU	489.171,00	910.313,00	(421.142)
FĂGĂRAȘ	7.644.555,00	8.829.881,00	(1.185.326)
CRISTIAN	630.225,00	552.286,00	77.939
AVRIG	2.975.990,00	3.872.700,00	(896.710)
SURA MARE	743.619,00	380.336,00	363.283
CISNĂDIE	4.527.795,00	1.555.754,00	2.972.041
RACoviȚA	348.518,00	360.576,00	(12.058)
POPLACA	172.441,00	447.370,00	(274.929)
SĂLIȘTE	805.841,00	1.327.358,00	(521.517)
TILIȘCA	136.062,00	327.023,00	(190.961)
RAȘINARI	704.052,00	571.460,00	132.592
SIBIU	65.016.316,00	56.266.242,00	8.750.074
TOTAL	90.302.887,00	78.624.562,00	11.678.325

2.3.2 Profitabilitatea

1. PROFITABILITATEA ȘI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2017	2018
Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit înainte de dobânzi și impozit (A)	14,631,413	15,700,002
Capital angajat (capital propriu + datorii pe termen lung) (B)	103,026,541	105,297,430
(A/B)*100	14.20%	14.91%
Rentabilitatea capitalului propriu		
Profitul net (A)	10,778,830	11,678,326
Capital propriu (B)	52,950,505	62,430,387
(A/B)*100	20.36%	18.71%
Rata profitului operațional		
Profit din exploatare (A)	15,690,775	15,611,113
Capital propriu (B)	52,950,505	62,430,387

**Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018**

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	(A/B)*100	29.63%	25.01%
<i>Rata profitului net</i>			
Profitul net (A)		10,778,830	11,678,326
Venituri totale (B)		83,765,403	87,654,429
	(A/B)*100	12.87%	13.32%
<i>Rentabilitatea activelor</i>			
Profitul net (A)		10,778,830	11,678,326
Total active (B)		272,578,141	259,569,401
	(A/B)*100	3.95%	4.50%

Rentabilitatea capitalului angajat (măsoară rentabilitatea adusă de fondurile pe termen lung ale societății) se menține aproximativ la același nivel ca anul trecut și depășește costul capitalului atras de către firmă. Datorită faptului că a crescut capitalul propriu, rentabilitatea acestuia și rata profitului operațional măsoară ușoare scăderi. În același timp, rata profitului net și rentabilitatea activelor(care măsoară eficiența utilizării activelor, din punctul de vedere al profitului obținut) se îmbunătățesc ușor.

2.4. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță

Conducerea executivă a societății APĂ CANAL SIBIU S.A. în anul 2018 a fost asigurată de :

Director General - ing. Maier Bondrea Vasile - numit prin Decizia nr. 53/25.07.2017 a Consiliului de Administrație al societății Apă Canal Sibiu SA

Director Economic - ec. Halmaghi Adriana - numită prin Decizia nr. 57/21.10.2016 a Consiliului de Administrație al societății Apă Canal Sibiu SA

Director Tehnic ing. Tatu Măirean

Director Producție ing. Șari Claudiu

Director de Dezvoltare ing Dănețiu Marius

Conducerea executivă în anul 2018 a urmărit execuția planului de management pe toate componentele lui și încadrarea în indicatorii economici, urmărindu-se în permanență obiectivele strategiei aprobate ale societății.



INDICATORI DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI AI CONDUCERII EXECUTIVE						
Denumire indicator	Formulă calcul	U.M.	Pondere	Realizat la 31.12.2018	Țintă an 2018	Tinta an 2020
Pondere creanțe restante în total creanțe	Creanțe mai vechi de 45 zile /Total creanțe*100	%	10	62,08 %	max.80	max.78
Pondere datorii restante în total datorii	Datorii către furnizori interni mai vechi de 30 zile/Total datorii către furnizori interni* 100	%	10	11.73%	max.70	max.65
Arierate la bugetul de stat, bugetul local, bugetul asig sociale, buget fonduri speciale		lei	10	0	0	0
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	Cheltuieli totale/Venituri totale* 1000	lei	10	836	max.950	max.940
Realizarea planului de investiții finanțate din surse proprii (obiective investiții) anual pentru investiții majore	Obiective investiții majore din surse proprii realizate /Obiective investiții majore din surse proprii planificate *100	%	5	91	min.85	min.90
Pondere cheltuieli cu salariile în total cheltuieli	Cheltuieli salariile+tichete de masă+contribuții salarii/Cheltuieli totale*100	%	10	48,77	≤ 55	≤ 52
Viteza de rotație a creanțelor clienți apă canal	Sold mediu clienți apă canal/Cifra de afaceri aferentă clienți apă canal* nr. zile calendaristice cumulate de la începutul anului	zile	10	68,30	max.90	max.85



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Lichiditate generală	Active curente / Datorii curente	%	5	6,01	min.1,5	min.1,5
Datorie financiara/ E.B.I.T.D.A (indicator BERD)	Raportul datorie financiara/E.B.I.T.D.A.	Val.	5	2,12	max. 4,5	max. 4,5

Încadrarea în prevederile BVC pe anul 2018

Față de prevederile din bugetul de venituri și cheltuieli, realizarea veniturilor, cheltuielilor și profitului în perioada ianuarie-decembrie 2018 se prezintă astfel:

Nr. Nr. crt.	INDICATORI	Aprobat an curent BVC 2018 conform Hotărârii AGA nr.11/ 15.02.2018 și Hotărârii C.A. nr.8/05.02.2018	Preliminat / Realizat an 2018
0	1	2	3
I.	VENITURI TOTALE (1+2), d.c. :	83.803	87.654
1.	Venituri din exploatare	82.351	86.330
2.	Venituri financiare	1.452	1.324
II.	CHELTUIELI TOTALE (1+2),d.c. :	77.958	73.294
1.	Cheltuieli de exploatare (A+B+C+D), d.c.:	73.365	70.719
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (A1+A2+A3),d.c.:	22.210	20.781
B.	Cheltuieli cu impozite,taxe și vărsaminte asimilate	6.191	5.446
C.	Cheltuieli cu personalul (C0+C4+C5)	37.941	37.086
D.	Alte cheltuieli de exploatare	7.023	7.406
2.	Cheltuieli financiare	4.593	2.575
III.	PROFIT BRUT TOTAL (I - II)	5.845	14.360
IV.	IMPOZIT PE PROFIT	1.000	2.682
V.	PROFIT NET (III - IV)	4.845	11.678

**Indicatori de buget**

Nr.	INDICATORI	PREVEDERI BVC 2018 Mii lei	REALIZĂRI BVC 2018 Mii lei
1	Numărul de personal prognozat la finele anului	790	739
2	Număr mediu de salariați - total	787	749
3	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (lei / persoană)	3.740	3.832
4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei / persoană)	3.453	3.481
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană/12 luni)	105	115
6	Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale	930	836
7	Plăți restante (mii lei)	930	553
8	Creanțe restante (mii lei)	5.000	4.992

2.5. Concluzii

Activitatea societății s-a desfășurat în condiții de continuitate , cu rezultate îmbunătățite în ceea ce privește utilizarea capitalului propriu și în condiții de profitabilitate peste cele prognozate la începutul exercițiului financiar.

Rezultatul final este ușor îmbunătățit față de anul 2017 , profitul pe acțiuni situându-se la 5,88 lei .

Continuă cu succes si activitatea investițională din surse diverse (Fonduri europene , alocații bugetare , Fond IID si surse proprii) cu efecte pozitive asupra calității serviciilor furnizate și a creșterii veniturilor societății.

Cu toate că societatea face eforturi pentru eficientizarea activității , creșterea generală a prețurilor (în special cele la energie) , condițiile de pe piața muncii , nevoile crescute de conformare la standarde , conduc la cheltuieli din exploatare în creștere, motiv pentru care societatea va fi nevoită să procedeze la o creștere a tarifelor practicate pentru serviciile prestate , pentru a putea menține și în viitor aceleași rezultate economice.



3. Informații referitoare la controlul intern

Cele mai relevante componente a sistemului de control intern sunt următoarele:

- Structura organizatorică, atribuții, funcții, competențe, Delegarea, Cod deontologic
- Sistemul de informare și comunicare
- Sistemul de Management Integrat Calitate-Mediu-SSM - Fișele de proces, Procedurile de sistem și operaționale, Obiectivele generale și specific
- Sistemul de Control Financiar Preventiv, incluzând și un circuit al documentelor
- Planificarea și raportarea modului de realizare a activităților subdiviziunilor organizatorice
- Verificarea activității angajaților de către șefii subdiviziunilor organizatorice
- Controlul Financiar de Gestiune
- Certificarea tuturor documentelor justificative de către șefii subdiviziunilor organizatorice privind necesitatea, oportunitatea și realitatea operațiunilor derulate
- Inventarierea faptică anuală a întregului patrimoniu deținut sau administrat de societate

4. Evenimente importante apărute după încheierea exercițiului financiar

De la sfârșitul exercițiului financiar și până la aprobarea situațiilor financiare nu au apărut evenimente importante care să influențeze semnificativ situația financiară sau activitatea viitoare a societății.

5. Dezvoltarea previzibilă a activității societății

Politica de dezvoltare a operatorului regional pentru servicii de distribuție apă potabilă și servicii de canalizare „APĂ CANAL SIBIU S.A. în anul 2019, urmărește să păstreze poziția de lider regional pe piața concurențială a prestatorilor de servicii de utilități publice din România, în condiții de eficacitate, eficiență și profitabilitate, asigurând capabilitatea de a satisface cerințele pentru produsele și serviciile ce vor fi oferite clienților fără a prejudicia resursele naturale limitate, mediul înconjurător, securitatea și sănătatea angajaților și partenerilor.

Pentru anul 2019, prin politica și angajamentul directorului general s-au stabilit 5 obiective generale menite să ducă la realizarea obiectivelor strategice definite în Planul de Administrare 2016-2020. Definirea obiectivelor generale asumate prin Angajamentul și Politica managementului pentru 2019 îndeplinesc primul obiectiv din strategia formulată în Componenta de management a Planului de administrare al societății pentru perioada 2016-2020.

Prin obiectivele generale asumate de către directorul general și directorul economic se statuează o atitudine responsabilă în raport cu strategia 2016-2020, profesională și etică a societății și în raport cu utilizatorii serviciului de apă și de canalizare, cu autoritățile locale, autorități de reglementare, angajați și organisme interne și externe. Pentru a fi eficient economic în contextul actual, când conform INS, apa este utilizată în cea mai mare parte pentru consum casnic, tendința consumului total la nivelul țării fiind în scădere cu cca 27,42% în anul 2018 față de consumul total al anului 2013, se impune o conduită exigentă în desfășurarea activităților ce stau la baza atingerii obiectivelor propuse.



6. Activități din domeniul cercetării și dezvoltării

Societatea nu a avut activități în acest domeniu în anul 2018

7. Achizițiile propriilor acțiuni

Nu este cazul

8. Sucursale

Societatea are o singură sucursală în Municipiul Făgăraș – jud. Brașov.

9. Declarația nefinanciară

Această declarație este prezentată în anexă la prezentul raport

Președinte al Consiliului de Administrație :
Bucura Cristian