

	S.C. AQUAVAS S.A. VASLUI RO-730.169, VASLUI, Str. Stefan cel Mare, nr. 70, ROMANIA, C.U.I. RO 17986823, Nr.inregistrare la R.C.: J37/682/2005 Cont: RO 60RNCB0259028452770001, deschis la BCR Sucursala Vaslui				
	Tel.: 0235.311.600; 0235.311.700	Fax.:0235.311.900	E-mail: aquavas_vaslui@yahoo.com ; aquavas.dg@clicknet.net.ro		

RAPORT PRIVIND DESCARCAREA DE GESTIUNE

AQUAVAS SA Vaslui pe anul 2020

Societatea Comerciala "AQUAVAS" S.A. a fost infiintata in anul 2005 fiind organizata, potrivit prevederilor Legii privind societatile comerciale nr.31/1990, ca o societate comerciala pe actiuni, functionand pe baza Actului constitutiv, cu respectarea prevederilor legale in vigoare, **incepand activitatea cu data de 01.03.2007 iar preluarea in cadrul societatii a sucursalelor sa facut incepand cu data de 01.01.2008.**

Societatea are sediul social in Vaslui, strada Stefan cel Mare numarul 70, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Vaslui sub numarul J37/682/2005, cu un capital social subscris si varsat de 4.534.750 lei, impartit intr-un numar de 90.695 actiuni cu valoarea nominala de 50 lei, iar cel subscris este de 4.766.900 lei.(95.338 actiuni)

Actionariatul societatii are urmatoarea structura la 31 12 2020, functie de capitalul total subscris :

NR. CRT.	DENUMIRE ACTIONAR	NUMAR ACTIUNI DETINUTE	PROCENT DETINUT
1.	Consiliul Judetean Vaslui	50.018	52.46%
2.	Consiliul Local Municipal Vaslui	16.673	17.48%
3.	Consiliul Local Municipal Barlad	16.673	17.48%
4.	Consiliul Local Municipal Husi	11.893	12.50%
5.	Consiliul Local oras Negresti	50	0,08%
total		95.338	100 %

Incepand cu data de 01.01.2008 s-a preluat de societate activitatea serviciilor publice comunitare de apa canal de la Consiliile Locale Vaslui, Barlad si Negresti prin contract de delegarea gestiunii cu incredintare directa. Din anul 2011 s-a preluat si activitatea de apa si canalizare de pe raza de activitate a C.L. Husi si Murgeni.

Obiectul principal de activitate al societatii consta in: furnizarea servicii publice comunitare de apa potabila, canalizare si epurare.

Societatea este organizata astfel : sediul central avand in subordine sucursale: Vaslui, Barlad, Husi, conduse de director, contabil sef, inginer sef, care au un grad ridicat de autonomie.

Sucursalele sunt organizate pe principiul centrelor de profit (costuri), cu evidenta contabila separata.

Obiectivele principale de activitate ale societatii - au fost in conformitate cu prevederile legale, asigurand functionarea continua a serviciilor publice comunitare de apa si canalizare, cu respectarea conditiilor de calitate impuse de legislatia in vigoare, rezultatele activitatii economice sa fie pozitive, activitatea sa fie eficienta, sa se respecte cu strictete legislatia cu protectia mediului.

Societatea a trebuit sa respecte obligatiile asumate prin Contractul de Delegare incheiat cu Consiliile Locale care au concesionat catre societate activitatea de servicii publice de apa si canalizare atat referitor la preluarea serviciilor cat si la intretinerea, exploatarea, repararea si imbunatatirea starii infrastructurii.

In vederea aprobarii descarcarii de gestiune a administratorilor SC AQUAVAS SA Vaslui in perioada 2018 – 2019 , prezentam mai jos situatia economico-financiara inregistrata de societate la data de 31 12 2019 .

Mentionam ca pe parcursul anului 2019, cat si a tuturor celor 14 ani de activitate, societatea a derulat o activitate profitabila si a asigurat functionarea continua a serviciilor publice comunitare de apa si canalizare cu respectarea conditiilor de calitate impuse de legislatia in vigoare.

ANALIZA BILANTULUI

Situatia patrimoniala a societatii la data de 31.12.2020 comparativ cu 01.01.2019 se prezintă astfel:

-lei -

	Sold la 01.01.2019	Sold la 31.12.2020	Diferenta
1. ACTIVE IMOBILIZATE	233.366.936	279.661.400	+46.294.464
a) imobilizari necorporale	6.818	13.102	+6.284
b) imobilizari corporale	233.323.235	279.609.254	+46.286.019
c) imobilizari financiare	36.883	39.039	+2.156
2. ACTIVE CIRCULANTE	19.062.975	34.933.832	+15.870.857
a) stocuri	1.037.322	1.274.060	+236.738
b) creante	8.260.780	7.525.669	-735.111
c) disponibilitati	9.764.555	26.134.103	+16.369.548
3. CHELTUIELI IN AVANS	400	0	-400
1. CAPITALURI PROPRII	17.685.459	20.625.374	+2.939.915
a) capital social	4.766.900	4.766.900	0
b) rezerve legale	953.380	953.380	0
c) profit	2.180.933	2.835.438	+654.505
d) repartizarea profitului			
e) alte rezerve	9.584.870	11.765.803	+2.180.933
f) rezultat reportat	27.527	27.527	0
2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0	0	0
3. DATORII de platit intr-o perioada de 1 an din care:	13.967.572	26.079.306	+12.111.734
a) împrumuturi	0	0	0
b) furnizori	7.475.622	3.253.630	-4.221.992
c) clienti creditori	1.537	2.916	+1.379
d) alte datorii	6.490.413	22.822.760	+16.332.347
e) efecte de platit	0		

4 DATORII de platit intr-o perioada mai mare de 1 an din care :	0	0	0
<i>a) Concesiuni</i>			
<i>b) alte datorii</i>	0	0	0
<i>c) furnizori</i>	0	0	
5 VENITURI IN AVANS+ SUBVENTII Pt. INVESTITII	220.596.953	267.817.729	+47.220.776

Ponderea posturilor din Activ se prezinta astfel:

Nr. crt.		An 2019		An 2020	
		Lei	%	Lei	%
A.	Activul insumeaza si se compune din:	252.430.311	100	314.595.232	100.0
1.	<i>Imobilizari</i>	233.366.936	92.4	279.661.400	88.9
2.	<i>Mijloace circulante</i>	19.062.975	7.5	34.933.832	11.1
3.	<i>Cheltuieli in avans</i>	400	0,1	0	0

Activele imobilizate de la o pondere de 92.4% in activul societati in 2019, au scazut la 88.9 % in 2020 ca urmare a diminuarii avansurilor primite .

Activele circulante au crescut cu 15.870.857 lei, pe seama cresterii disponibilitatilor banesti.

- lei-

Active circulante	2019	2020	diferente
Creante	8.260.780	7.525.669	-735.111
Stocuri	1.037.322	1274.060	+236.738
Disponibilitatii	9.764.555	26.134.103	+16.369.230
Total	19.062.975	34.933.832	+15.870.857

Ponderea posturilor din Pasiv se prezinta astfel:

- lei-

Nr. crt		An 2019		An 2020	
		Lei	%	Lei	%
B.	Pasivul insumeaza si se compune din:	252.249.984	100	314.522.459	100
1.	<i>Capitaluri proprii</i>	17.685.459	7.0	20.625.374	6.5
2.	<i>Provizioane pt. Impozite</i>	0	0	0	0
3.	<i>Datorii</i>	13.967.572	5.5	26.079.306	8.3
4.	<i>Venituri in avans , subventii pt. Investitii</i>	220.596.953	87.5	267.817.779	85.2

Capitalurile proprii au crescut cu 2.939.915 lei pe seama profitului acumulat in cursul anului 2020 si a rezervelor .

ANALIZA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERI

In urma activitatii depuse, societatea a obtinut urmatoarele rezultate:

- lei-

Activitatea	Venit		Chelt		Profit	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Exploatare	53.210.931	57.690.925	50.593.852	54.183.511	2.449.728	3.507.414
Financiare	58.745	50.389	46.533	41.747	12.212	8.642
Extraordin.	0	0	0	0	0	0
TOTAL	53.269.676	57.741.314	50.640.385	54.225.258	2.629.291	3.516.056

In cadrul *veniturilor din exploatare* cifra de afaceri in suma de 53.525.171 lei a cunoscut o crestere de 9.7% fata de 2019. In echivalent EURO (la un curs de 4,90 lei/euro) cifra de afaceri este 10.923.504 EURO in 2020.

Rezultatul exercitiului financiar

- lei-

Nr. Crt.		2019	2020	Diferenta
1.	Profit din exploatare	2.617.079	3.507.414	+890.335
2.	Profit financiar	12.212	8.642	-3.570
3.	Profit extraordinar	0	0	0

4.	Profit brut (1+2+3)	2.629.291	3.516.056	+886.765
5.	Impozit datorat	448.358	680.618	+232.260
6.	Profit net	2.180.933	2.835.438	+654.505

Rezultatul exercitiului inainte de impozitare se determina ca diferenta intre venituri si cheltuieli, indiferent de data incasarii sau platii lor si este **3.516.056 lei**.

Profitul impozabil a fost impozitat cu cota de 16%.

In ceea ce priveste **profitul net** de **2.835.438 lei**, Administratorii societatii, propun Adunarii Generale a Actionarilor ca acesta sa fie repartizat dupa cum urmeaza:

- rezerve legale in suma de **2.835.438 lei**

Pe baza rezultatelor obtinute de societate au fost calculati indicatorii de rentabilitate, indicatori care reflecta eficienta activitatii desfasurate in sensul capacitatii acesteia de a obtine profit din activitatea desfasurata.

Societatea a respectat obligatiile asumate prin contractul de delegare incheiat cu UAT-urile Municipiilor, Oraselor si Localitatilor care au concesionat catre societate activitatea de servicii publice de apa si canalizare atat referitor la preluarea serviciilor cat si la intretinerea, exploatarea, repararea si imbunatatirea starii infrastructurii.

Situatia sintetica a realizarii bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2020, se prezinta astfel :

Nr.crt	Indicator	BVC	Realizat	%
1.	Venituri totale	55.572.000	57.741.000	103.90
2.	-din exploatare	55.518.000	57.691.000	103.90
3.	-financiare	54.000	50.000	92.59
4.	Cheltuieli totale	54.925.000	54.225.000	98.72
5.	-din exploatare	54.880.000	54.184.000	98.73
6.	-financiare	45.000	42.000	93.33
7.	Rezultat brut	647.000	3.516.000	543.43
8.	Impozit	103.000	681.000	661.16
9.	Profit net	544.000	2.835.000	521.13

SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA

ANALIZA BILANTULUI

Situatia patrimoniala a societatii la data de 31.12.2020 comparativ cu 01.01.2019

se prezintă astfel:

-lei -

	Sold la 01.01.2019	Sold la 31.12.2020	Diferenta
1. ACTIVE IMOBILIZATE	233.366.936	279.661.400	+46.294.464
a) imobilizari necorporale	6.818	13.102	+6.284
b) imobilizari corporale	233.323.235	279.609.254	+46.286.019
c) imobilizari financiare	36.883	39.039	+2.156
2. ACTIVE CIRCULANTE	19.062.975	34.933.832	+15.870.857
a) stocuri	1.037.322	1.274.060	+236.738
b) creante	8.260.780	7.525.669	-735.111
c) disponibilitati	9.764.555	26.134.103	+16.369.548
3. CHELTUIELI IN AVANS	400	0	-400
1. CAPITALURI PROPRII	17.685.459	20.625.374	+2.939.915
a) capital social	4.766.900	4.766.900	0
b) rezerve legale	953.380	953.380	0
c) profit	2.180.933	2.835.438	+654.505
d) repartizarea profitului			
e) alte rezerve	9.584.870	11.765.803	+2.180.933
f) rezultat reportat	27.527	27.527	0
2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0	0	0
3. DATORII de platit intr-o perioada de 1 an din care:	13.967.572	26.079.306	+12.111.734
a) împrumuturi	0	0	0
b) furnizori	7.475.622	3.253.630	-4.221.992
c) clienti creditori	1.537	2.916	+1.379
d) alte datorii	6.490.413	22.822.760	+16.332.347

e)efecte de platit	0		
4 DATORII de platit intr-o perioada mai mare de 1 an din care :	0	0	0
a) Concesiuni			
b) alte datorii	0	0	0
c)furnizori	0	0	
5 VENITURI IN AVANS+ SUBVENTII Pt. INVESTITII	220.596.953	267.817.729	+47.220.776

Ponderea posturilor din Activ se prezinta astfel:

Nr. crt.		An 2019		An 2020	
		Lei	%	Lei	%
A.	Activul insumeaza si se compune din:	252.430.311	100	314.595.232	100.0
1.	Imobilizari	233.366.936	92.4	279.661.400	88.9
2.	Mijloace circulante	19.062.975	7.5	34.933.832	11.1
3.	Cheltuieli in avans	400	0,1	0	0

Activele imobilizate de la o pondere de 92.4% in activul societati in 2019, au scazut la 88.9 % in 2020 ca urmare a diminuarii avansurilor primite .

Activele circulante au crescut cu 15.870.857 lei, pe seama cresterii disponibilitatilor banesti.

- lei-

Active circulante	2019	2020	diferente
Creante	8.260.780	7.525.669	-735.111
Stocuri	1.037.322	1274.060	+236.738
Disponibilitatii	9.764.555	26.134.103	+16.369.230
Total	19.062.975	34.933.832	+15.870.857

Ponderea posturilor din Pasiv se prezinta astfel:

- lei-

Nr crt		An 2019		An 2020	
		Lei	%	Lei	%
B.	Pasivul insumeaza si se compune din:	252.249.984	100	314.522.459	100
1.	<i>Capitaluri proprii</i>	17.685.459	7.0	20.625.374	6.5
2.	<i>Provizioane pt. Impozite</i>	0	0	0	0
3.	<i>Datorii</i>	13.967.572	5.5	26.079.306	8.3
4.	<i>Venituri in avans , subventii pt. Investitii</i>	220.596.953	87.5	267.817.779	85.2

Capitalurile proprii au crescut cu 2.939.915 lei pe seama profitului acumulat in cursul anului 2020 si a rezervelor .

ANALIZA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERI

In urma activitatii depuse, societatea a obtinut urmatoarele rezultate:

Activitatea	Venit		Chelt		Profit	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Exploatare	53.210.931	57.690.925	50.593.852	54.183.511	2.449.728	3.507.414
Financiare	58.745	50.389	46.533	41.747	12.212	8.642
Extraordin.	0	0	0	0	0	0
TOTAL	53.269.676	57.741.314	50.640.385	54.225.258	2.629.291	3.516.056

In cadrul *veniturilor din exploatare* cifra de afaceri in suma de 53.525.171 lei a cunoscut o crestere de 9.7% fata de 2019. In echivalent EURO (la un curs de 4,90 lei/euro) cifra de afaceri este 10.923.504 EURO in 2020.

Rezultatul exercitiului financiar

- lei-

Nr. Crt.		2019	2020	Diferenta
1.	Profit din exploatare	2.617.079	3.507.414	+890.335
2.	Profit financiar	12.212	8.642	-3.570
3.	Profit extraordinar	0	0	0
4.	Profit brut (1+2+3)	2.629.291	3.516.056	+886.765
5.	Impozit datorat	448.358	680.618	+232.260
6.	Profit net	2.180.933	2.835.438	+654.505

Rezultatul exercitiului inainte de impozitare se determina ca diferenta intre venituri si cheltuieli indiferent de data incasarii sau platii lor si este **3.516.056 lei**.

Profitul impozabil a fost impozitat cu cota de 16%.

In ceea ce priveste **profitul net** de **2.835.438 lei**, Administratorii societatii, propun Adunarea Generala a Actionarilor ca acesta sa fie repartizat dupa cum urmeaza:

- rezerve legale in suma de **2.835.438 lei**

Pe baza rezultatelor obtinute de societate au fost calculati indicatorii de rentabilitate, indicatori care reflecta eficienta activitatii desfasurate in sensul capacitatii acesteia de a obtine profit din activitati desfasurate.

1. Rata rentabilitatii capitalului social (Rcs) :

$Rcs = (\text{profit brut} \cdot 100) / \text{Capital social}$

$$3.516.056 / 4.766.886 \times 100 = 73.76\%$$

2. Rata rentabilitatii capitalului propriu (Rcp):

$Rcp = (\text{profit brut} \cdot 100) / \text{Capital propriu}$

$$3.516.056 / 20.625.574 \times 100 = 17.050\%$$

3. Rata rentabilitatii financiare (Rf) :

$Rf = (\text{Profit net} \cdot 100) / \text{Capitaluri proprii}$

$$2.835.438 \times 100 / 20.625.374 = 13.75\%$$

4. Rata rentabilitatii economice (Re)

$Re = \text{Rezultatul exploatarii} \cdot 100 / \text{Active totale}$

$$3.507.414 \times 100 / 288.515.926 = 1.21 \%$$

5. Rata rentabilitatii exploatarei (Rexp):

Rexp = Rezultatul exploatarei * 100 / Cifra de afaceri

$$3.507.414 \times 100 / 53.525.171 = 6.5 \%$$

Avand in vedere situatia prezentata , va rugam sa analizati si sa aprobati descarcarea de gestiune a administratorilor SC AQUAVAS SA Vaslui pentru perioada 01 01 2020 – 31 12 2020.

**Director economic,
Ec. D. Tibulca**

