

APA CANAL SA GALATI
DIRECTIA ECONOMICA
SERV. FINANCIAR
SITUATIA
Fluxurilor de trezorerie la 31 decembrie 2019

metoda de calcul folosita a fost metoda directa

	RON 2018	RON 2019
Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare		
Incasari in numerar din vanzari de bunuri si prestari de servicii	111,801,307.73	114,515,133.99
Incasari in numerar provenite din onorarii, comisioane si alte venituri	7,696,012.43	11,954,393.01
Alte incasari	59,608,684.96	20,675,071.48
Incasari TVA din transfer mij. fixe ISPA	.00	0.00
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	8,630,496.52	41,773,767.87
Plati sume executate-SISTEM YAPI ROM		
Plati catre si in numele angajatilor	32,704,994.87	35,916,124.64
Datorii bugetare platite	6,063,308.00	5,239,021.00
Datorii bugetare platite - Primaria Galati		
Alte plati de impozite si taxe	2,366,858.78	2,511,962.45
Alte plati	105,791,738.12	43,885,409.45
Total fluxuri de numerar din activitatea de exploatare	23,549,608.83	17,818,313.05
Flux de numerar din activitatea de investitii		
Plati in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active corporale si alte active pe termen lung	103,642,239.05	79,639,352.83
Incasari in numerar din vanzari de terenuri si cladiri, instalatii si echipamente,		
Plati in numerar pentru achizitia de instrumente de capital propriu si de creanta ale altor intreprinderi		
Alte plati -restituire co-finantare la finalizarea proiectelor		
Alte plati care Autoritatea de Management		
Incasari subventii pentru investitii/cofinantare Bg.locala+subv.fd.Coeziune	89,082,743.66	32,167,334.86
Incasari in FD IID	6,545,718.69	11,002,903.11
Dobanzi incasate	568,545.70	1,406,083.00
Incasari in numerar din vanzari de instrumente de capital propriu si de creanta ale altor intreprinderi		
Avansuri in numerar si imprumuturi efectuate catre alte parti;		
Incasari in numerar din ramburarea avansurilor si imprumuturilor efectuate catre alte parti		
Alte incasari/Furnizori/ Elenco	110,585.14	
Total fluxuri de numerar din activitatea de investitii	-7,334,645.86	-35,063,031.86
Flux de numerar din activitati de finantare		
Incasari din majorari de capital social	5,000.00	10,000.00
Imprumut BERD/ (RAMBURSARE 2018)		
RAMBURSARE 2018 BERD	32,024,999.95	0.00
Imprumut EXIM REFINANTARE	32,990,000.00	0.00
Plati in numerar catre actionari pentru a achizitiona sau a rascumpara actiunile intreprinderii;		
Plati in numerar dobanzi+comisioane BERD	5,750,933.60	0.00
Plati in numerar rate capital, plus dobanzi+comisioane EXIM BANK	527,318.34	5,165,460.17
Total fluxuri de numerar din activitatea de finantare	-5,308,251.89	-5,155,460.17
Efectele variatiei diferentelor de curs valutar	112.62	1,073.62
Numerar la inceputul perioadei	72,064,972.66	82,971,796.36
Numerar la sfarsitul perioadei	82,971,796.36	60,572,691.00

DIRECTOR GENERAL

Ing. Gelu Stan


DIRECTOR ECONOMIC

ec. VIVIANA TANU

SOCIETATEA APA CANAL S.A. GALATI Ord.Min.Fin.1802/30.12.2014
Str.C.Brancoveanu nr.2
Cod fiscal:RO 16914128
Inreg.Registrul Comertului:J17/1795/5.11.2004
Grupa CAEN:3600
Telefon:0236/473380

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII

Elementele capitalului propriu	31.12.2018	- lei -		31.12.2019
		Cresteri	Reduceri	
Capital social varsat si nevarsat (ct.1012+ ct.1011)	41.856.227	10.000	-	41.866.227
Rezerv.din reev.(ct.1058 + ct.10504)	797.532		236.028	561.504
Rez.legale(ct.1061)	5.489.348	423.770	-	5.913.118
Rez.surse pt.fin.(ct.1068 + 10681+10682+10683+10684)	74.268.123	4.367.681	-	78.635.804
Rezultat reportat RIF (1171.1 +1171.1.1)	1.947.689	-	-	1.947.689
Rezultat reportat (11710)	-123.671	-10.138		-133.808
Rezultat reportat 2009 ISPA (11716)	-702.409			-702.409
Rezultat reportat FC Proiect 2014 -2020 (11720)	0	10.138		10.138
Rezultat reportat – corectii erori contabile (1174)	-2.107.578		9.329	-2.116.907
Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerva de reevaluare (1175)	3.385.460	236.028		3.621.488
Rezultat ex (121)	5.714.252	7.146.792	5.714.252	7.146.792
Repartizare profit* (129)	-1.844.506	-921.705	-1.844.506	-921.705
Total capitaluri proprii	128.680.467	11.262.566	4.115.103	135.827.931

Societatea Apa Canal S.A. Galati, are la inchiderea exercitiului financiar al anului 2019, capitaluri proprii, in valoare de **135.827.931 lei**, in crestere cu **5,55 %** fata de finele anului 2018 cand valoarea acestora era de **128.680.467 lei**.

In cursul anului 2019 capitalurile proprii au suferit urmatoarele modificari:

Majorari in valoare de **11.262.566 lei**, din care:

- Cresterea capitalului social varsat cu 10.000 lei datorita preluarii in cursul anului 2019 a 4 UAT-uri, Balabanesti, Varlezi, Vladesti si Grivita.
- Cresterea **rezervei legale** cu **423.770 lei**, reprezentand 5 % din profitul brut realizat in anul 2019;
- Cresterea surselor proprii de finantare reprezentand cota de dezvoltare, fond IID si profit reinvestit 28,10 %, respectiv **4.367.681 lei**, ajungand la data de 31.12.2019 la valoarea de **78.635.804 lei**;
- Cresterea rezultatului reportat reprezentand surplus realizat din rezerva de reevaluare (cont.1175- cont 105) cu **236.028 lei**, ajungand la data de 31.12.2019 la valoarea de **3.621.488 lei**;

Descrasteri in valoare de **4.115.103 lei**, din care:

- Descrasteria rezervelor din reevaluare cu **236.028 lei** ajungand la data de 31.12.2019 la valoarea **561.504 lei**.
- Corectii contabile reprezentand (cont 1174) cu **2.329 lei** reprezentand regularizari certificate verzi pentru anul 2018 - furnizorul TINMAR.

Repartizarea profitului net realizat in anul 2019 care se va inregistra in anul 2020, dupa aprobarea AGA si va influenta soldurile conturilor 10681 - cota de dezvoltare si 10682 IID si 10683 - Repartizare Profit reinvestit, cu sumele efectiv incasate prin preturile/tarifile practicate in cursul anului, respectiv 2.979.716 lei - Fond IID , 2.455.223 - Cota de dezvoltare si 790.148 - repartizare profit net de reinvestit.

DIRECTOR GENERAL,
ing. GELU STAN



DIRECTOR ECONOMIC,
ec. VIVIANA TANU

SEF FINANCIAR CONTABILITATE,
ec. IULIA MIRICA

NOTA 1
- ACTIVE IMOBILIZATE -

CONT 201, 205, 208 IMOBILIZARI NECORPORALE
- Valoare bruta -

- lei -

Element	Sold 31.12.2018	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.2019
0	1	2	3	4=1+2-3
Cheltuieli de constituire (ct.201)	0	0	0	0
Imobiliz.necorporale (ct.205+ 2052+ 208)	658.939	73.587	29964	702.562
Total	658.939	73.587	29964	702.562

- Deprecieri (amortizari si provizioane) -

- lei -

Element	Sold 31.12.2018	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.2019
0	1	2	3	4=1+2-3
Amortizarea cheltuielilor de constituire (ct. 2801)	0	0	0	0
Amortizare imobiliz.necorporale-(ct. 2808)	381.883	148.663	29.964	500.582
Total	381.883	148.663	29.964	500.582

Valoarea imobilizarilor necorporale la sfarsitul anului 2019 este de **702.562 lei**, mai mare cu **43.623 lei**, respectiv **6,21 %** fata de **31.12.2018**.

Cresterile in valoare de **73.587 lei** reprezinta achizitii soft-uri si dezvoltare module din programul Emsys astfel:

- 45.079 lei – dezvoltare module din programul Emsys si achizitii soft-uri ;
- 28.508 lei - achizitii licente soft-uri.

CONT 211, 212, 213, 214 - MIJLOACE FIXE

- Valoare bruta -

- lei -

Element	Sold 31.12.2018	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.2019
0	1	2	3	4=1+2-3
Terenuri (ct.211)	29.980.680	-	-	29.980.680
Constructii (ct. 2121, ct.212.2, ct. 212.1)	37.189.759	2.890.172		40.079.931
Echip.tehn.(ct.2131, ct. 2131.2, ct. 2132, ct. 2132.2, ct.2133, ct 213X.1)	64.363.645	7.474.981	130.957	71.707.669
Mobilier, aparatura (ct.2141, ct 214.1)	773.828	133.950	16.506	891.272
Total	132.307.912	10.499.103	147.463	142.659.552

- Deprecieri (amortizari si provizioane) -

- lei -

Element	Sold 31.12.2018	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.2019
0	1	2	3	4=1+2-3
Constructii (2812)	1.786.608	1.730.291	-	3.516.899
Echip.tehn. (2813)	19.415.213	10.439.996	130.957	29.724.252
Mobil.,ap. (2814)	292.410	130.928	16.506	406.832
Total	21.494.231	12.301.215	147.463	33.647.983

Conform politicilor contabile in urma reevaluarii, amortizarea este eliminată din valoarea contabilă brută a activului iar valoarea netă este recalculata in functie de nivelul valorii juste.

Imobilizarile corporale sunt recunoscute ca active daca genereaza avantaje economice pentru societate si daca costul lor poate fi evaluat in mod credibil.

Conform Ordinului 1802/2014, acestea sunt detinute de societate pentru a fi utilizate in prestarea de servicii, pentru a fi inchiriate tertilor sau pentru a fi folosite in scopuri administrative, pe parcursul mai multor perioade.

Conform politicilor contabile, mijloacele fixe, sunt inregistrate la intrarea in societate la costurile de achizitie, iar cele executate in cadrul societatii sunt inregistrate la costurile de productie.

La sfarsitul exercitiului financiar al anului 2019, Societatea Apa Canal SA Galati, are inregistrate in evidenta contabila, mijloace fixe in valoare bruta de **142.659.552 lei**, mai mare cu 7,26 % fata de valoarea acestora la data de 31.12.2018, de **132.307.912 lei**.

1. Cresterile de mijloace fixe reprezentand achizitii/modernizari realizate in cursul anului 2019 sunt urmatoarele:

a) Constructii – 2.890.172 lei reprezentand, reabilitari tronsoane retele apa potabila in tunele tehnice circulabil;

b) Instalatii tehnice si masini – 7.474.981 lei reprezentand sisteme de contorizare si alte instalatii tehnice astfel:

- 6.238.951 lei reprezentand sisteme de contorizare si alte instalatii tehnice din surse proprii;

- 1.236.030 lei reprezentand echipament tehnologic si instalatiilor tehnice;

c) Mobilier si aparatura birotica 133.950 lei reprezentand aparatura birotica,

2. Reducerile de mijloace fixe in valoare de 147.463 lei reprezinta casari instalatii tehnice si aparatura birotica.

Cheltuielile suportate dupa ce mijloacele fixe au fost puse in functiune, cum ar fi costurile cu reparatiile si intretinerea, sunt incluse in contul de profit si pierdere, in perioada in care au fost angajate.

Conform Ordinului 1802/2014 amortizarea reprezinta – alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ pe intreaga sa durata de viata utila.

Metoda de amortizare utilizata este cea liniara. La expirarea duratei de utilizare acestea sunt casate, sau daca sunt in stare buna mai sunt utilizate in continuare.

**CONT 231 - IMOBILIZARI IN CURS DE EXECUTIE
CONT 4093 AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE**

- lei -

Element	Sold 01.01.2019	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.2019
	1	2	3	4=1+2-3
Active in curs proiect cod 108495 (ct.231.1)	3.293.518	64.973.714	0	68.267.232
Active in curs POIM Proiect Sprijin pentru pregătirea aplicatiei de finantare pentru proiectul Regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in Judetul Galati (ct 231.111)	5.267.808	0	0	5.267.808
Active in curs cod SMIS- Ctr.4845/ak/22.09.2014 (ct.23110)	4.843.130	0	0	4.843.130
Dotari surse proprii – contorizare (ct.2313)	3.802.137	8.015.202	6.238.951	5.578.388
Alte investitii in curs – surse proprii (ct. 2313.9)	2.035.208	9.086.621	4.268.143	6.853.686
Total cont 231	19.241.802	82.075.538	10.507.095	90.810.245
Avans immobiliz corp in curs din surse proprii (ct. 40931)	0	701.754	68.065	633.689
Furnizori immobiliz proiect 2014+108495 (ct.40932)	67.012.673	-6.104.313		60.908.359
Avansuri immobilizari din surse proprii(ct.40933)	644.987	119.703	764.690	0
Total cont 4093	67.657.659	-5.282.856	832.755	61.542.048
Total General	86.899.461	76.792.682	11.339.850	152.352.293

La inchiderea exercitiului financiar al anului 2019, Societatea Apa Canal SA Galati, avea inregistrate in evidenta contabila, immobilizari in curs de executie si avansuri pentru immobilizari in curs de executie in valoare de 152.352.293 lei.

In cursul anului 2019, investitiile in curs au avut o evolutie astfel:

1. Imobilizari in curs de executie aferente Proiectelor Operationale din Fonduri Europene

- **Contul 231.1** Active in curs proiect cod 108495 :

In cursul anului 2019, contul 231.1 a avut o crestere in valoare de 64.973.714,55 lei. Soldul contului la finele anului 2019, este in valoare de 68.267.232,19 lei.

- **Contul 231.111** Active in curs POIM Proiect Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare pentru proiectul Regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in udelul Galati ,cod SMIS 2014+101054, nu a inregistrat o evolutie intrucat acest proiect a fost finalizat in cursul anului 2018. Soldul contului la data de 31.12.2019 este in valoare de 5.267.808,06 lei.

Contul 23110 Active in curs asistenta tehnica etapa I proiect cod SMIS 49345 este un proiect finalizat, valoarea acestuia urmand a fi repartizata asupra proiectului major la finalizare. Soldul contului la finele anului 2019, este in valoare totala de 4.843.130 lei.

2. Imobilizari in curs de executie din surse proprii.

- **Cont 2313** Dotari surse proprii – contorizare are la sfarsitul anului 2019 un sold debitor de **6.853.686 lei**. In cursul anului, contul a prezentat:

a) **Crestere** in valoare de 8.015.202 lei reprezentand achizitii de contori si accesorii ale acestora de la furnizori.

b) **Descrasteri** in valoare de 6.238.951 lei reprezentand punere in functiune sisteme de contorizare ca mijloace fixe.

- **Cont 2313.9** Alte investitii in curs – surse proprii are la sfarsitul anului un sold debitor in valoare de **6.853.686**. In cursul anului a prezentat:

a) **Crestere** in suma de 9.086.621 lei reprezentand achizitii de echipamente tehnologice, mijloace de transport precum si lucrari de reabilitare retele apa;

b) **Descrasteri** in suma de 4.268.143 lei reprezentand punerea in functiune a mijloacelor fixe.

La inchiderea exercitiului financiar al anului 2019, Societatea Apa Canal SA prezinta un sold al imobilizarilor in curs de executie in valoare de **90.810.245 lei** reprezentand proiecte realizate prin fonduri europene precum si investitii din surse proprii ale societatii Apa Canal SA Galati.

DIRECTOR GENERAL

ing. GELU STAN



DIRECTOR ECONOMIC,
ec. VIVIANA TANU

A handwritten signature in black ink, appearing to be "V. Tanu".

SEF FINANCIAR CONTABILITATE,
ec. IULIA MIRICA

A handwritten signature in black ink, appearing to be "I. Mirica".

NOTA 2

PROVIZIOANE

1. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Societatea Apa Canal S.A a constituit **provizioane pentru riscuri si cheltuieli**, tinand cont de situatia litigiilor aflate pe rolul instantelor de judecata. Acestea au fost estimate astfel incat sa acopere riscul privind stingerea potentialelor obligatii care pot genera iesiri de resurse in viitor.

Nivelul acestora este prezentat in tabelul de mai jos.

U.M - lei -

Element	Sold 31.12.2018	Transferuri in cont (prov.anulate)	Transferuri din cont (prov. constituite)	Sold 31.12.2019
0	1	2	3	4=1-2+3
Prov. pt.risc si cheltuieli (ct.151), din care:	1.134.293	553.184	1.359.064	1.940.173
- provizioane pentru litigii (ct.1511)	1.000.255	417.810	1.209.014	1.791.459
- provizioane pentru pensii si obligatii asimilate (ct 1515)	120.654	120.654	131.657	131.657
- provizioane pentru riscuri diverse (ct.15182)	13.384	14.720	18.393	17.057

In anul 2019 Societatea Apa Canal S.A. Galati a avut pe rolul instantelor judecatoresti mai multe cauze in calitatea de parat, chemat in garantie sau reclamant. O parte din aceste cauze s-au finalizat, altele se afla inca pe rolul instantelor judecatoresti in diferite stadii procedurale. Intrucat exista riscul respingerii de catre instantele judecatoresti a cauzelor in care Apa Canal S.A. Galati are calitatea de parat / chemat in garantie, s-au constituit provizioane pentru litigii, pentru dosarele prezentate in tabelul de mai jos:

U.M. - lei -

CONT 1511	Sold 31.12.2018	Proviziane Anulate	Provizioane Constituie	Sold 31.12.2019
0	1	2	3	4=1-2+3
2016				
DOSAR 13180/233/2015 OMNIASIG V.I.G.S.A.	3.466,67	0,00	0,00	3.466,67
DOSAR 14548/233/2015 SC SALSA EXPRES SRL	154.000,00	154.000,00	0,00	0,00
DOSAR 42/233/2013 MARIANO SRL	420.250,32	0,00	0,00	420.250,32
DOSAR 6733/233/2015 LAZAR TANTA	660,00	660,00	0,00	0,00
DOSAR 22559/233/2015 UAT P.M. GALATI	12.804,20	12.804,20	0,00	0,00
DOSAR 6587/233/2016 ASOCIATIA 617	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
DOSAR 13375/233/2014 ASOCIATIA 185	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
DOSAR 33481/299/2016 OMNIASIG	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
2017				
DOSAR 791/233/2017 Ad.10500/262/17.10.17 - Feraru Andreea	146.902,78	0,00	0,00	146.902,78
DOSAR 1892/121/2017 Ad.10500/262/17.10.17 - UAT Mun. Galati	243.096,00	243.096,00	0,00	0,00
2018				0,00
DOSAR 199/233/2017 - CNADNR CESTRIN	1.375,00	1.375,00	0,00	0,00
DOSAR 9779/233/2017 Asoc. 477	500,00	500,00	0,00	0,00
DOSAR 20464/233/2018 Asoc. 610	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
DOSAR 10355/233/2015 Omniasig	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00
2019				0,00
DOSAR 7965/233/2019 pretentii reclamanti proprietari BI B8 Mazepa I	0,00	0,00	960.430,00	960.430,00
DOSAR 9074/233/2019 contestatie PV7045/25.04.2019- amenda intrerupere circulatie	0,00	0,00	1.522,50	1.522,50
DOSAR 199/233/2017		1.375,00	1.375,00	0,00
DOSAR 1838/233/2018- Zaharia Catalin	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
DOSAR 1050/121/2018 – Juganaru Valerica	0,00	0,00	201.312,00	201.312,00
DOSAR 8246/233/2017 – Chirica Liliana	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
DOSAR 18399/233/2019 - CNADR	0,00	0,00	1.375,00	1.375,00
TOTAL	1.000.254,97	417.810,20	1.209.014,50	1.791.459,27

Pe langa litigiile enumerate mai sus, societatea are in derulare litigii cu Sistem Yapi Insaat, obiectul acestora fiind legat de recuperarea de prejudicii din lucrari neconforme, executarea de garantii bancare de buna executie, poprire si executarea conturilor Apa Canal SA. Galati.

Litigiile se afla in diferite faze procesuale, deciziile date de instante pana in prezent fiind atat favorabile, cat si nefavorabile societatii.

In Contul 1515 „Provizioane pentru pensii si obligatii asimilate“, s-a constituit provizion in

valoare de 131.657 lei pentru indemnizatii convenite salariatilor care se vor pensiona pentru limita de varsta conform art. 136 alin (1) din CCM.

CONT 1515	Sold 31.12.2018	Proviziane Anulate	Provizioane Constituite	Sold 31.12.2019
0	1	2	3	4=1-2+3
Provizion pentru pensii si obligatii asimilate	120,654	120,654	131,657	131,657
TOTAL	120,654	120,654	131,657	131,657

De asemenea, in contul 15182 sunt evidentiata provizioanele aferente concediilor de odihna neefectuate.

CONT 15182	Sold 31.12.2018	Proviziane Anulate	Provizioane Constituite	Sold 31.12.2019
0	1	2	3	4=1-2+3
Provizion CO neefectuate in 2017-2018	13,384	13,384	0	0
Provizion CO neefectuate in 2019	0	1,336	18,393	17,057
TOTAL	13,384	14,720	18,393	17,057

DIRECTOR GENERAL,
ing. GELU STAPA CANAL



DIRECTOR ECONOMIC,
ec. VIVIANA TANU

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'V. Tanu'.

SEF FINANCIAR CONTABILITATE,
ec. IULIA MIRICA

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'I. Mirica'.

SOCIETATEA APA CANAL SA GALATI
Str.C.Brancoveanu nr.2
Cod fiscal:RO16914128
Inreg.Registrul Comertului:J17/1795/5.11.2004
Grupa CAEN:3600
Telefon:0236/473380

Ord.Min.Fin.1802/2014

NOTA 3
-REPARTIZAREA PROFITULUI-
2019

- lei -

<i>Nr. crt.</i>	<i>Destinatia</i>	<i>Suma</i>
1	Profit brut	8.475.402
2	Impozit pe profit	1.328.610
3	Profit net repartizat:	7.146.792
4	Rezerva legala	423.770
5	Rezerva din profit reinvestit cnf. alin.3 art.22 Cod Fiscal	497.935
6	Acoperirea pierderii contabile	0
7	Dividende	0
8	Profit alocat pt. Fondul IID*	2.979.716
9	Profit alocat pentru cota de dezvoltare*	2.455.223
10	Profit reinvestit- surse proprii de finantare*	790.148

In anul 2019 s-a inregistrat un profit brut de 8.475.402 lei, pentru care s-a calculat un impozit pe profit de 1.328.610 lei, rezultand un profit net de repartizat de 7.146.792 lei, care permite acoperirea in intregime a surselor incasate prin preturile/tarifele practicate reprezentand Cota de dezvoltare si Fond IID.

* Aceste sume urmeaza a fi aprobate de catre Consiliul de Administratie si AGA impreuna cu situatiile financiare ale anului 2019 si Contul de profit si pierdere urmand ca in anul 2020 sumele alocate fondurilor IID si Cotei de dezvoltare si Profit Reinvestit sa fie inregistrate in conturile 10681 Alte rezerve - surse proprii Cota de dezvoltare, 10682 Alte rezerve - Fond IID si 10683 Alte rezerve- din repartizare profit net de reinvestit .

DIRECTOR GENERAL
ing. GELU STAN



DIRECTOR ECONOMIC,
ec.VIVIANA TANU



SEF FINANCIAR CONTABILITATE,
ec. IULIA MIRICA



NOTA 4
ANALIZA CIFREI DE AFACERI

U.M. - lei -

Nr. crt.	Denumire U.A.T.	2018			2019		
		Cifra de afaceri			Cifra de afaceri		
		Apa	Canal	Alte activitati diverse	Apa	Canal	Alte activitati diverse
1.	Galati	48.054.225	31.278.631	1.134.709	51.921.718	36.090.968	1.096.553
2.	Tecuci	4.332.909	2.720.610	102.513	4.490.607	3.372.222	192.124
3.	Cosmesti	358.693	0	5.913	410.078	0	5.667
4.	Tg. Bujor	550.048	118.014	5.397	622.709	143.210	6.654
5.	Pechea	551.186	92.389	2.812	630.924	118.326	2.581
6.	Liesti	348.820	96.007	1.620	428.070	124.733	4.271
7.	Ivesti	268.142	44.893	3.421	306.788	59.617	4.468
8.	Umbraresti	194.124	19.209	1.022	224.466	24.157	1.597
9.	Barcea	155.275	30.165	2.015	179.722	35235	940
10.	Beresri	139.164	35.068	120	149.977	43.489	362
11.	Sendreni	594.564	0	9.379	636.692	0	12.040
12.	Branistea	402.459	0	2.827	437.230	0	4.657
13.	Piscu	386.878	0	1.859	459406	0	1.773
14.	Fundeni	113.318	0	78	124.809	0	0
15.	Movileni	114.727	0	250	147300	0	721
16.	Slobozia Conachi	177.625	41.826	172	239.272	60.758	0
17.	Beresti Meria	78.547	0	156	80.259	0	345
18.	Smardan	459.891	0	402	497.386	0	33.347
19.	Cavadinesti	143.007	0	890	150.751	0	884
20.	Tudor Vladimirescu	138.215	0	4.699	176.158	0	8393
21.	Draganesti	124.671	14.460	499	155.412	17.698	205
22.	Cuza Voda	97.121	52.783	283	131.288	76.886	391
23.	Independenta	331.267	0	1.521	381.361	0	0
24.	Consiliul Judetean (Garboavele)	28.841	0	212	59.383	0	3.478
25.	Radesti	83.685	0	0	88.910	0	439
26.	Valea Marului	186.253	0	1.665	277.429	0	1.615
27.	Cudalbi	230.277	0	427	385.818	0	314
28.	Cuca	25.782	0	0	173.565	0	267
29.	Nicoresti	25.846	0	0	345.939	0	766
30.	Balabanesti	0	0	0	98.381	0	62
31.	Varlezi	0	0	0	131.609	0	129
32.	Vladesri	0	0	0	5.983	0	0

33.	Grivita	0	0	0	4.712	0	0
Total cifra de afaceri defalcata pe activitati al cifra de afaceri (grupa 70)		58.695.560	34.544.055	1.284.861	64.554.112	40.167.299	1.385.043
		94.524.476			106.106.454		

Cifra de afaceri de 106.106.454 lei realizata in anul 2019 este superioara cu 12,25% celei din anul 2018.

Analizata pe activitati, cifra de afaceri neta aferenta activitatii de apa este superioara in anul 2019 cu 9,98% celei din anul 2018, motivat de:

- cresterea volumului de apa facturat inclusiv consum intern cu 370.363 mc, de la 14.119.745 mc facturati in anul 2018 la 14.490.108 mc facturati in anul 2019 in principal datorita preluarii UAT-urilor Balabanesti (01.01.2019), Varlezi (01.02.2019), Vladesti si Grivita (01.12.2019);
- cresterea preturilor/tarifelor la activitatea de baza incepand cu data de 03.07.2019 astfel:
 - * pret apa potabila produsa, transportata si distribuita pe intreaga arie de operare crestere cu 7,44%, de la 4,30 lei/mc la 4,62 lei/mc;
 - * tarif pentru canalizare - epurare pentru intreaga arie de operare crestere cu 23,97%, de la 2,42 lei/mc la 3,00 lei/mc.

Cifra de afaceri neta aferenta activitatii de canalizare-epurare este superioara in anul 2019 cu 16,28% celei din anul 2018, motivat de cresterea tarifului si a volumului de apa uzata evacuatata si apa meteorica cu 41.392 mc. Cantitatea de apa meteorica facturata in anul 2019 este superioara celei din anul 2018 cu 92.378 mc.

Datorita numarului foarte mare de abonati si a raspandirii teritoriale, Compania inregistreaza in ultima luna din an venituri din distributia de apa si servicii de canalizare in baza consumurilor identificate (citire contoare) la date anterioare 31 decembrie 2019. Astfel, o parte din serviciile prestate in perioada de raportare sunt recunoscute la venituri in anul urmator. Conducerea companiei considera ca performanta anului curent nu este afectata semnificativ intrucat in anul curent sunt incluse si prestari efectuate in perioade precedente.

**DIRECTOR GENERAL,
ing. GELU STAN**

**DIRECTOR ECONOMIC,
ec. VIVIANA TANU**




**SEF FINANCIAR CONTABILITATE,
ec. IULIA MIRICA**



S.C. APA CANAL S.A. GALATI
 Str.C.Brancoveanu nr.2
 Cod fiscal:RO 16914128
 Inreg.Registrul Comertului:J17/1795/S.11.2004
 Grupa CAEN:3600
 Telefon:0236/473380

Ord.Min.Fin.1802/30.12.2014

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	Sold la 31.12.2018		Termen de lichiditate		Sold la 31.12.2019		Termen de lichiditate	
	Sub 1 an	Peste 1 an	Sub 1 an	Peste 1 an	Sub 1 an	Peste 1 an	Sub 1 an	Peste 1 an
TOTAL (creante - provizioane) din care:	12.091.686	-	12.091.686	-	21.650.114	-	21.650.114	-
-alte creante imobilizate (cl.267+2671+2672+2673+2674+2675)	4.253	-	4.253	-	4.253	-	4.253	-
-furnizori debitori (cl.4092)	0	-	0	-	0	-	0	-
-clienti (cl.4111+4118+413+418)	27.918.923	-	27.918.923	-	28.982.210	-	28.982.210	-
-creante personal si asig. Sociale (cl.425+4282+431+437+4382)	12.930	-	12.930	-	20.551	-	20.551	-
-taxa pe valoarea adaugata (cl.4424)	428.507	-	428.507	-	2.034.916	-	2.034.916	-
-alte creante cu statul si institutiile publice (cl.4428+441+444+445+446+447+448+4484+463)	507.832	-	507832	-	7.733.815	-	7.733.815	-
-debitori diversi (cl.461)	7.580.913	-	7.580.913	-	6.782.908	-	6.782.908	-
-operatii in curs de clarificare(cl. 473)	2.608	-	2.608	-	5.306	-	5.306	-
-provizioane pentru deprecierea creantelor - clienti (sold cl. 49101)	17.795.222	-	17.795.222	-	17.355.100	-	17.355.100	-
-provizioane pentru deprecierea creantelor- debitori (sold cl. 4961+4961.1+4962+4963)	6.569.058	-	6.569.058	-	6.558.745	-	6.558.745	-