

RAPORT ANUAL 2013

APA CANAL S.A.

GALATI



Apa Canal S.A. Galati este operator regional si presteaza servicii de alimentare cu apa si de canalizare pentru municipiile Galati si Tecuci, orasele Tg. Bujor, Beresti si comunele Liesti, Pechea, Ivesti, Barcea, Umbraresti, Sendreni si Movileni .



PREZENTARE GENERALA

APĂ CANAL S.A. GALAȚI a fost înființată în anul 2004 și este organizată ca o societate pe acțiuni înmatriculată la Registrul Comerțului Galați. Activitatea principală a societății este gospodărirea resurselor de apă, captarea, tratarea și distribuția apei, precum și colectarea, transportul și evacuarea apelor uzate în emisar. Societatea este licențiată și autorizată conform legislației în vigoare.

Prin Hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor nr. 5/2010, membrii Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „Serviciul Regional Apă Galați” au desemnat S.C. Apă Canal S.A. Galați ca Operator Regional și în conformitate cu Contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare s-a preluat operarea în urmatoarele localități: municipiul Tecuci, orașul Târgu Bujor, orașul Beresti și comunele: Liești, Ivaști, Umbrărești, Barcea, Pechea și Sendreni

Deasemeni, în conformitate cu Actul aditional nr.3/2012 la Contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, în anul 2012 s-a extins aria de delegare prin preluarea în operare a comunei Movileni, județul Galați

Societatea este licențiată și autorizată conform legislației în vigoare.

S.C. Apa Canal SA Galati are implementat un sistem de management integrat calitate-mediu-sanatate și securitate ocupatională, adecvat domeniului de activitate și detine certificate SRAC și IQ NET pentru:

- sistemul de management al calității conform SR EN ISO 9001:2008- sistemul de management de mediu conform SR EN ISO 14001:2005

- sistemul de management de sănătate și securitate ocupatională conform OHSAS 18001:2007.

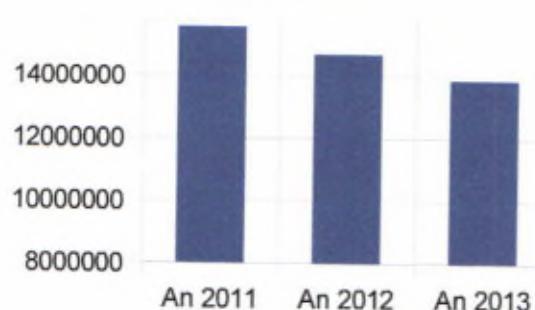
Aceste certificate pentru Sistemul de Management Integrat reprezintă garantie pentru desfășurarea întregii activități conform cerintelor de calitate, de mediu, de sănătate și securitate ocupatională respectând standardele recunoscute în domeniu.

**EVOLUTIA INDICATORILOR SPECIFICI ACTIVITATII DE
PRODUCTIE IN SISTEMUL DE ALIMENTARE CU APA**

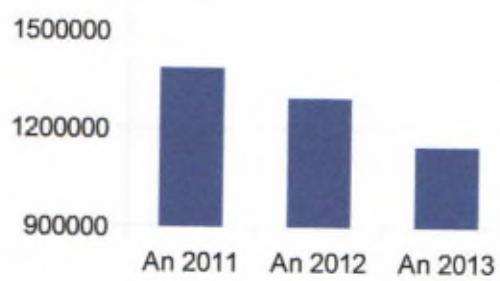
U.A.T.	Volum de apa facturat (mc)			Lungimea retelei de distributie (km)		
	An 2011	An 2012	An 2013	2011	2012	2013
GALATI	15,579,218	14,710,241	13,879,836	572.00	572.00	572.00
TECUCI	1,384,277	1,294,309	1,147,985	62.00	62.00	62.00
TG. BUJOR	100,508	100,143	99,543	27.10	27.10	27.10
BERESTI	22,919	32,369	30,988	17.50	17.50	17.50
PECHEA	103,046	99,580	87,296	45.00	45.00	45.00
Liesti	13,388	10,469	8,550	10.50	10.50	10.50
IVESTI	39,595	38,050	31,307	11.00	11.00	11.00
BARCEA	31,617	39,170	40,637	40.00	40.00	40.00
UMBRARESTI						
SENDRENI	85,931	97,610	98,366	48.00	48.00	48.00
MOVILENI		3,714	15,418		31.40	31.40

Volumele de apa facturate catre utilizatori in anul 2013

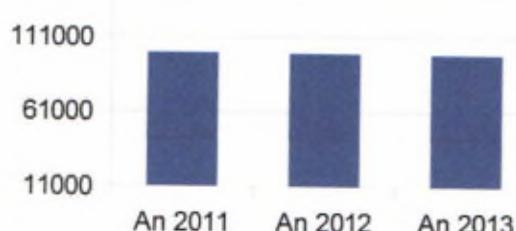
GALATI



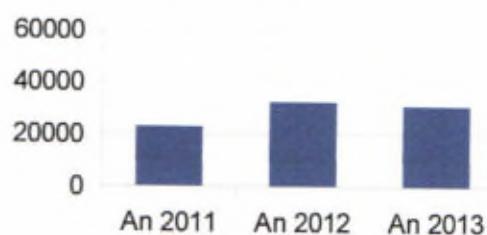
TECUCI



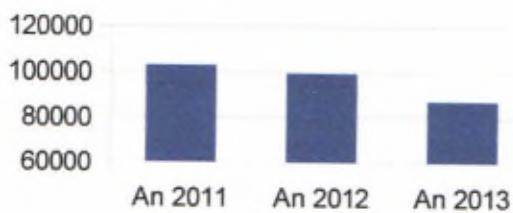
TG. BUJOR



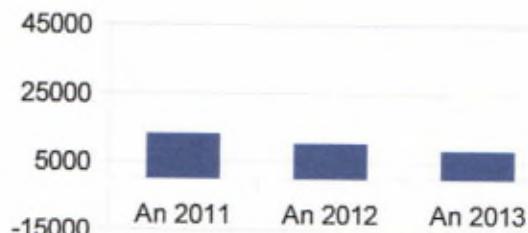
BERESTI



PECHEA



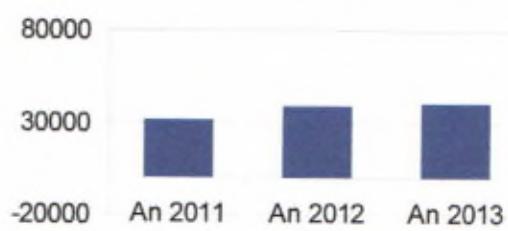
Liesti



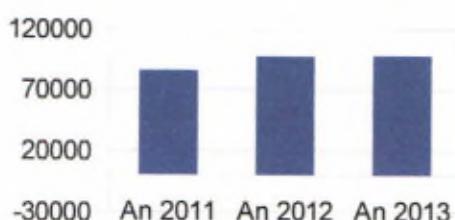
MOVILENI



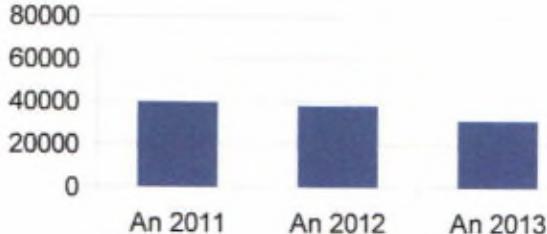
BARCEA-UMBARESTI



SENDRENI



...



Populatia deservita cu servicii de alimentare cu apa si canalizare de catre Apa Canal S.A. Galati se prezinta astfel :

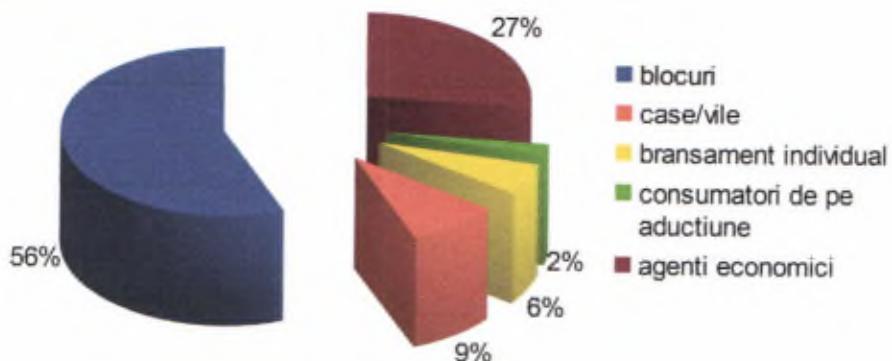
Localitate	Numar utilizatori apa			Numar utilizatori apa uzata		
	2011	2012	2013	2011	2012	2013
GALATI	268500	280800	280800	260500	275070	280000
TECUCI	26822	26822	26822	25107	28136	27300
TG. BUJOR	4443	4443	5298	1722	1722	1700
BERESTI	1670	1670	1974	694	694	988
LIESTI	1197	1197	980	573	573	568
PECHEA	3390	3930	4284	336	336	352
IVESTI	1680	1680	1680	135	135	139
BARCEA	510	510	742	-	-	-
UMBRARESTI	1326	1326	1625	-	-	-
SENDRENI	1950	2950	4567	-	-	-
MOVILENI	-	870	981	-	-	-

Situatia si structura personalului Apa Canal S.A. la data de 31.12.2013 este urmatoarea:

Nr. crt.	Categoria de personal	Total		
		2011	2012	2013
1	Personal de conducere	54	55	51
	Personal de specialitate,din care:	247	261	273
2	studii medii	60	74	70
	studii superioare	187	187	203
3	Maistri	39	22	20
	Muncitori, din care:	772	755	738
4	calificati	735	743	724
	necalificati	37	12	14
	TOTAL	1058	1038	1031

Accesul populatiei la apa potabila : procenteile privind valorificarea apei potabile pe categorii de consumatori in municipiul Galati, sunt dupa cum urmeaza :

- cca. 56% din productia de apa potabila valorificata in anul 2013 a fost catre populatia Galatiului care locuieste in blocuri ;
- cca. 9% din productia de apa potabila valorificata in anul 2013 a fost catre populatia Galatiului care locuieste la case/vile ;
- cca. 6% din productia de apa potabila valorificata in anul 2013 a fost catre populatia Galatiului care locuieste in blocuri, dar au bransament individual ;
- cca 2% din productia de apa potabila valorificata in anul 2013 a fost catre populatia care locuieste in mediul rural, in localitatile care sunt adiacente sistemului de aductiune al apei din sursa subterana ;
- 27% din productia de apa potabila valorificata in anul 2013 a fost catre agentii economici si institutiile publice din municipiul Galati.



Pompare - Facturare-Pierderi

Indicator	U.M.	2011	2012	2013
Volum pompat	mii mc	33,331.78	29,627.45	27,045.10
Volum facturat	mii mc	17,360.50	16,425.65	15,439.93
Pierderi (NRW)	%	47.92%	44.55%	42.91%

Consumul specific de energie

Definitie: cantitatea de energie necesara pentru aducerea unui mc de apa la bransamentul consumatorului

Indicator	U.M.	2011	2012	2013
Consum specific de energie electrica	Kwh/mc	1.18	1.24	1.24

Lungimea specifică a rețelei de distribuție

Definitie: lungimea rețelei de distribuție raportata la numarul de locuitori asigurati cu apa

Indicator	U.M.	2011	2012	2013
Lungimea specifica	m/loc	2.67	2.65	2.32

Gradul de contorizare

Definitie: numarul de contoare pe bransamentele consumatorilor raportat la numarul total de bransamente

Indicator	U.M.	2011	2012	2013
Gradul de contorizare	%	99.87%	99.89%	99.65%



Perioada de intrerupere a furnizarii serviciului de alimentare cu apa (din diverse motive cum ar fi: spargeri de conducte, demufari, hidranti defecti, vane defecte, lucrari de intretinere, intercalarri, extinderi retele, bransare, inlocuiri contoare etc.) este evidențiată în tabelul următor :

Luna	2011		2012		2013	
	Galati	UAT-uri	Galati	UAT-uri	Galati	UAT-uri
Ianuarie	92.9	0,00	157.3	23.6	180.9	204.5
Februarie	91.15	34.45	93.2	10.45	103.65	114.1
Martie	123.85	5.55	195.45	1	196.45	197.45
Aprilie	104.25	19.45	135.4	2	137.4	139.4
Mai	69.9	0.3	106.35	9.25	115.6	124.85
Iunie	90.45	10,00	137.4	10	147.4	157.4
Iulie	93.3	18.25	109.45	11	120.45	131.45
August	70	5.3	98.25	8	106.25	114.25
Septembrie	116.55	13,00	148.1	2.3	150.4	152.7
Octombrie	112.15	38.4	150.05	8.3	158.35	166.65
Noiembrie	102.3	4.25	128.7	16.15	144.85	161
Decembrie	71.8	17.45	37.5	14.3	51.8	66.1



APA POTABILĂ

Alimentarea cu apă a municipiului Galati este realizata din doua surse: de suprafață și de adâncime, prin trei stații de tratare a apei - Uzina de apă nr.2, Stația Filești și Turn Apă, care lucrează cu tehnologii moderne.

Sursa de suprafață se realizează prin preluarea apei brute din Dunare de la priza SC Arcelor Mittal SA situată în amonte de confluenta Dunarii cu râul Siret și pompata către complexul uzinal de tratare a apei în vederea potabilizării

Sursa de apă subterană : fronturile de captare Vadu Rosca și Salcia Liesti sunt situate într-o zonă protejată din punct de vedere sanitar pe ambele maluri ale raului Siret. și nu există nici o problemă legată de contaminarea cu nitrati datorată îngrasamintelor utilizate sau alte probleme legate de calitatea apei.

La stabilirea strategiei de alimentare cu apă potabilă a unui oraș se tine cont, în primul rand, de siguranța alimentării cu apă. În Galați, sursele de apă sunt sigure, adică suficiente din punct de vedere cantitativ și de calitate corespunzătoare.

În cadrul unităților administrativ teritoriale, alimentarea cu apă se face exclusiv din surse de adâncime. Există mai multe stații de tratare, cu tehnologii diverse, adaptate calitatii surselor.

CALITATEA APEI POTABILE

Apa Canal S.A. Galati monitorizeaza continuu calitatea apei potabile, incepand cu procesul de tratare si pana la robinetele consumatorilor. In cadrul statilor de tratare a apei exista laboratoare care urmaresc si coordoneaza procesul tehnologic de tratare a apei si pentru monitorizarea privind incadrarea parametrilor fizico-chimici si biologici in standardele de calitate .

Periodic, se efectueaza recoltari de probe apa potabila din reteaua de distributie oraseneasca si cea din mediul rural la puncte stabilite de comun acord cu Inspectoratul de Sanatate Publica Galati. Rezultatele centralizate ale programului de monitorizare sunt publicate pe site-ul societatii , iar valorile medii anuale ale principalilor parametri sunt prezentate in cele ce urmeaza .

Parametrii de calitate ai apei potabile, determinați în Laboratorul de apa potabila din cadrul Serviciului Laboratoare.Calitate, înregistrat la Ministerul Sanatatii cu Certificat nr.240/2012, in conformitate cu Legea nr.458/2002 privind calitatea apei potabile:



Media anuala 2013-iesire Uzina 2

Indicatori chimici												
pH	conductivitate	turbiditate	indice de permanganat	fier total	amoniu	nitriti	azotati	cloruri	aluminiu	Suma de calciu si magneziu	Sulfati	clor rezidual
unit.pH	µS/cm	UNT	mgO2/l	µg/l	mg/l	mg/l	mg/l	mg/l	µg/l	°G	mg/l	mg/l
7.73	404.70	0.68	1.59	31.05	0	0	6.54	22.39	124.56	9.78	30.44	0.61

Indicatori bacteriologici

colonii 22°C	colonii 36°C	Bacterii coliforme	E.Coli	Enterococi	Clostridium perfringens
nr/ml	nr/ml	nr/100ml	nr/100ml	nr/100ml	nr/100ml
1	1	0	0	0	0

Media anuala 2013-retea Uzina 2

pH	conductivitate	turbiditate	indice de permanganat	fier total	amoniu	nitriti	azotati	aluminiu	Suma de calciu si magneziu	clor rezidual	Bacterii coliforme	E.Coli	Enterococi
unit.pH	µS/cm	UNT	mgO2/l	µg/l	mg/l	mg/l	mg/l	mg/l	µg/l	°G	mg/l	nr/100ml	nr/100ml
7.76	406.86	0.66	1.56	30.87	0	0	6.58	113.76	9.98	0.336	0	0	0

Media anuala 2013-iesire statia Filesti

Indicatori chimici												
pH	conductivitate	turbiditate	indice de permanganat	fier total	amoniu	nitriti	azotati	cloruri	Mangan	Suma de calciu si magneziu	Sulfati	clor rezidual
unit.pH	µS/cm	UNT	mgO2/l	µg/l	mg/l	mg/l	mg/l	mg/l	µg/l	°G	mg/l	mg/l
7.37	991.66	0.64	0.81	36.27	0	0	4.84	95.54	33.43	19.49	99.82	0.45

Indicatori bacteriologici

colonii 22°C	colonii 36°C	Bacterii coliforme	E.Coli	Enterococi
nr/ml	nr/ml	nr/100ml	nr/100ml	nr/100ml
1	0	0	0	0

Media anuala 2013-retea St.Filesti

pH	conductivitate	turbiditate	indice de permanganat	fier total	amoniu	nitriti	azotati	cloruri	Suma de calciu si magneziu	aluminiu	clor rezidual	Bacterii coliforme	E.Coli	Enterococi
unit.pH	µS/cm	UNT	mgO2/l	µg/l	mg/l	mg/l	mg/l	mg/l	µg/l	°G	mg/l	nr/100ml	nr/100ml	nr/100ml
7.42	958.54	0.51	0.84	29.04	0	0	4.82	19.09	7.03	0.289	0	0	0	0

Media anuala 2013-iesire Turn Apa

Indicatori chimici												
pH	conductivitate	turbiditate	indice de permanganat	fier total	amoniu	nitriti	azotati	cloruri	aluminiu	Suma de calciu si magneziu	Sulfati	clor rezidual
unit.pH	µS/cm	UNT	mgO2/l	µg/l	mg/l	mg/l	mg/l	mg/l	µg/l	°G	mg/l	mg/l
7.56	743.23	0.62	1.07	31.54	0	0	5.53	66.09	58.29	15.23	68.63	0.51

Indicatori bacteriologici

colonii 22°C	colonii 36°C	Bacterii coliforme	E.Coli	Enterococi	Clostridium perfringens
nr/ml	nr/ml	nr/100ml	nr/100ml	nr/100ml	nr/100ml
1	1	0	0	0	0

Media anuala 2013-retea Turn Apa

pH	conductivitate	turbiditate	indice de permanganat	fier total	amoniu	nitriti	azotati	cloruri	aluminiu	Suma de calciu si magneziu	clor rezidual	Bacterii coliforme	E.Coli	Enterococi
unit.pH	µS/cm	UNT	mgO2/l	µg/l	mg/l	mg/l	mg/l	mg/l	µg/l	°G	mg/l	nr/100ml	nr/100ml	nr/100ml
7.52	796.75	0.57	1.02	30.31	0	0	5.34	38.66	16.27	0.301	0	0	0	0



APA UZATĂ

Canalizarea și epurarea apei uzate în municipiul Galați se realizează prin intermediul rețelei de canalizare și a stațiilor de pompare apei uzate: datorită configurației terenului, pentru evacuarea apei uzate au funcționat în anul 2013 douăsprezece stații de pompare:

1. Stația de pompare "SP 13 Iunie" - este amplasată pe str. Portului și a fost pusă în funcțiune în anul 1954.

Stația de pompare "13 Iunie" funcționează numai la debite mari sau accidentale în cazul apariției unor probleme tehnice la Stația ISP1.

2. Stația de pompare "ISP1" - este amplasată pe str. Portului, în incinta stației de pompare 13 Iunie și a fost pusă în funcțiune în anul 2012

Stația de pompare ISP1 colectează toate apele uzate și pluviale din zona str. Ana Ipătescu de-a lungul străzii Portului.

3. Stația de pompare "ISP2" - este amplasată în zona străzii Domneasca și preia apa uzată pompata de la ISP1 printr-o conductă de refuzare Dn 500mm.

4. Stația de pompare "SP Vulcan"- este amplasată în zona gării CFR, pe str. Vulcan și a fost reabilitată/modernizată în anul 2004.

Aapele pluviale din zona aferentă gării de călători sunt preluate prin intermediul unor guri de scurgere și transportate printr-o rețea de canalizare având secțiunea cuprinsă între 250mm și 350mm către stația de pompare "Vulcan". De asemenea stația de pompare Vulcan deserveste cartierul de blocuri (ANL) din zona Gara de călători.

5. Stația Tudor Vladimirescu - este amplasată în partea de N-E a municipiului Galați, asigurând legătura între str. Domnească și strada Tudor Vladimirescu (inclusiv strazile/aleele adiacente acesteia) și a fost pusă în funcțiune în anul 2000.

Rolul statiei de pompare este acela de a ridica nivelul energetic al apelor pluviale transportate de reteaua de canalizare ce deserveste zona aferent str.Tudor Vladimirescu si de a asigura descărcarea acestora de la o cotă mai joasă (str.Tudor Vladimirescu) la o cota mai înaltă (Str.Domnească).

6. Stația Traian Nord - este amplasată în partea de nord a orașului Galati și deserveste cartierul Traian Nord prin preluarea apelor uzate de la locuințele construite în zona

7. Statia de pompare SP1- Emil Racovita - preia apele uzate și le deversează în gura de evacuare Popas Dunare racordata la colectorul interceptor.

8. Statia de pompare SP2- Nicolae Mantu - preia apele uzate și le deversează în gura de evacuare Popas Dunare racordata la colectorul interceptor.

9. Stația de pompare "SP Nordului"- amplasată în valea orașului, pe str. Nordului, iar exploatarea statiei de pompare se face în mod intermitent, numai atunci când se înregistrază precipitatii.

Aapele uzate din zona străzilor Nordului și Carpati sunt preluate prin intermediul unor guri de scurgere și transportate printr-o retea de canalizare având secțiunea cuprinsă între 250mm și 350 mm către statia de pompare Nordului, care refulează apele uzate în colectorul de pe str. Calea Prutului.

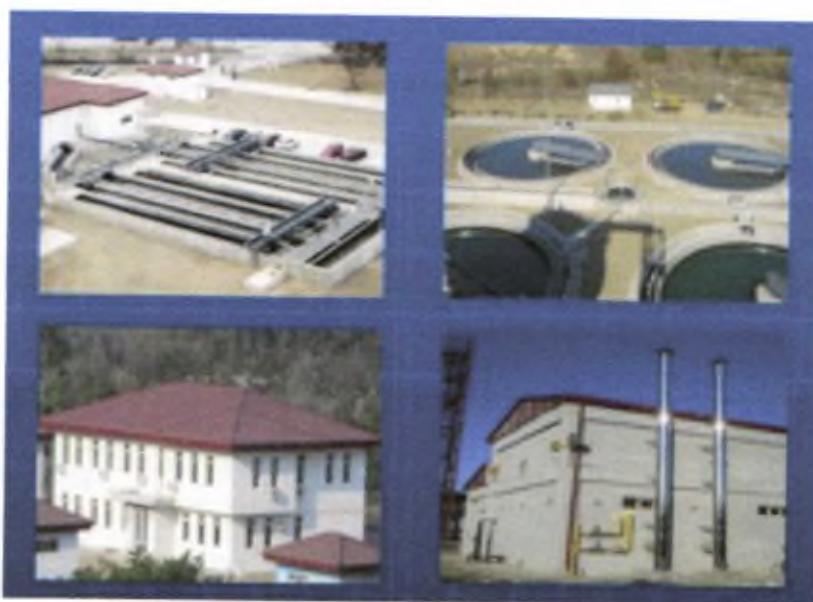
10. Stația de pompare "SP 3"- este amplasată pe Calea Prutului și desarcă în emisar apele uzate urbane (menajere și pluviale) , preluate prin colectorul de canalizare tip clopot cu dimensiunile 240/152cm-400/253cm.

11. Statia de pompare din Cartierul Barbosi - din statie apele uzate sunt evacuate direct în raul Siret, prin intermediul unei conducte de refulare mecanica.

12. Statia de pompare SP INLET-OUTLET - are rolul de a pompa apa uzata catre statia de epurare, respectiv de a pompa apa uzata catre raul Siret, atunci cand nivelul apei din

raul Siret este ridicat.

De la statia de pompare admisie ISP-INLET, apa uzata este pompata la Statia de epurare, respectiv camera de admisie a gratarelor, amplasata in apropierea drumului de-a lungul benzii transportoare a SC Arcelor Mittal Galati SA.



Prezentam in continuare cateva date referitoare la volumele de apa uzata facturate catre utilizatori din aria de operare:

Localitatea si modul de evacuare ape uzate	Emisar	Volum de ape uzate (mil.mc)	Grad de epurare	Volum de ape uzate (mil.mc)	Grad de epurare	Volum de ape uzate (mil.mc)	Grad de epurare
		2011		2012		2013	
Galati - evacuarea apelor uzate prin statia de epurare din 2013	Dunare	19.245	-	16.167	66%	17.801	100%
	Siret						
Tecuci – evacuarea apelor uzate printr-un sistem separativ de canalizare	Barlad	1.49	70%	1.406	70%	1.314	70%
	Tecucel						
Tg. Bujor - evacuarea apelor uzate prin statia de epurare	Chineja	0.058	100%	0.051	100%	0.045	100%
Beresti – evacuarea apelor uzate direct in emisar	Chineja	0.013		0.017	-	0.017	-
Pechea – evacuarea apelor uzate direct in emisar	Suhurlui	0.018	-	0.012	-	0.010	-
Liesti – evacuarea apelor uzate direct in emisar	Barlad	0.019	-	0.017	-	0.016	-
Ivesti – evacuarea apelor uzate direct in emisar	Barlad	0.002	-	0.002	-	0.002	-

Lungimea specifică de retea canalizare:

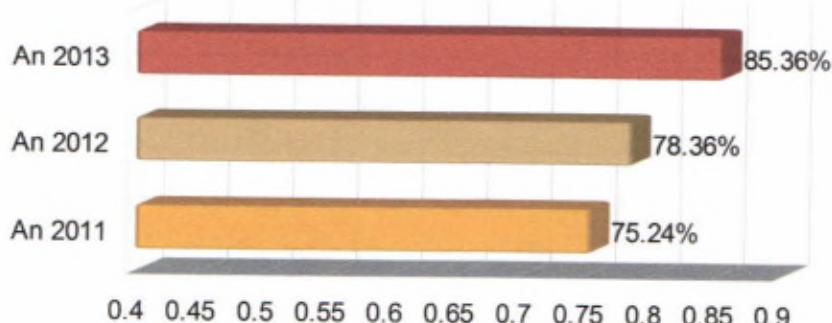
Definitie: raportul dintre lungimea efectiva a retelei si numarul de locuitori racordati la retea.

Indicator	U.M.	2011	2012	2013
Lungimea specifică	m/loc	2.21	2.08	2.06

Populatia racordata la canalizare:

Definitie: raportul dintre populatia racordata la canalizare si populatia totala a regiunii

Indicator	U.M.	2011	2012	2013
Populatie racordata la canalizare	%	75.24%	78.36%	85.36%



STATIA DE EPURARE

Noua stație de epurare de la Galați a fost data în folosinta cu treapta primară, având în vedere extinderi viitoare pentru producerea unui efluent corespunzător deversării în "apă sensibilă" în conformitate cu Directiva Consiliului CE 91/271/EEC privind epurarea apelor uzate și Norma Tehnică românească NTPA 011-2002.

Stația de epurare ape uzate este amplasată în vecinătatea zonei industriale a orașului Galati, amonte de confluenta Siretului cu fluviul Dunarea. Stația cuprinde urmatoarele obiective: linia apei, linia namolului și linia gazului.

Indicatorii de calitate pentru apele uzate intrate, respectiv ieșite din stația de epurare sunt monitorizați în cadrul laboratorului aflat în incinta stației, iar lunare sunt determinați și în cadrul laboratorului acreditat Renar -INCD Ecoind-Bucuresti conform contractului de prestare servicii.

Indicatori fizico-chimici EFLUENT STATIA DE EPURARE GALATI	U.M	Val.det
Materii tot.in suspensie	mg/l	48.182
CBO5	mg/l	67.575
CCO-Cr	mg/l	138.915
Reziduu fix	mg/l	509.997
Amoniu	mg/l	26.516
Azotiti	mg/l	0.064
Azotati	mg/l	7.648
Azot total	mg/l	24.444
Fosfor total	mg/l	2.407
Detergenti sintetici	mg/l	2.666
Sulfuri și hidrogen sulfurat	mg/l	0.38
Substanțe extractibile	mg/l	12.991
Fenoli	mg/l	0.747

RAPORT FINANCIAR

Societatea este persoana juridica romana si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J17/1795/05.11.2004 avand ca obiect de activitate in principal prestarea serviciilor publice privind alimentarea cu apa si de canalizare a carei gestiune este delegata cnf. Contractului de delegare .

Conform clasificatiei CAEN, societatea se incadreaza la pozitia 12 din punct de vedere al formei de proprietate si la codul 3600 - Captare, tratare si distributie apa.

Societatea își desfășoară activitatea la sediul central și la mai multe puncte de lucru aflate pe teritoriul județului Galati.:

Capitalul social total subscris al operatorului regional este de 41.836.227,50 lei, divizat in 16.734.491 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune si include si valoarea de 297.500 lei reprezentand aport in numerar al unitatilor administrativ teritoriale membre in ADI- Serviciul Regional Apa Galati. Structura actuala a capitalului social este de 31.344.370,37 lei ca aport in natura si 10.491.857,13 lei numerar.

Cei 21 de actionari ai societatii participa la capitalul social cu aporturi in numerar/natura, subscrise si varsate dupa cum urmeaza:

- Unitatea Administrativ Teritoriala a Municipiului Galati - 16.615.491 actiuni, integral platite, reprezentand aportul in numerar si natura in valoare totala de 41.538.727,50 lei, reprezentand 99,29% din capitalul social. Aportul in natura este reprezentat de 31.344.370,37 lei transferat automat si irevocabil in patrimoniul societatii.
- Unitatea Administrativ Teritoriala a Judetului Galati - 100.000 actiuni, integral platite, reprezentand aportul in numerar in valoare de 250.000 lei, reprezentand 0,6% din capitalul social.
- Restul actionarilor (Tecuci, Targu Bujor, Beresti, Barcea, Branistea, Cosmesti, Cuza Voda, Draganesti, Fundeni, Independenta, Ivesti, Liesti, Movileni, Pechea, Piscu, Sendreni, Slobozia Conachi, Tudor Vladimirescu si Umbraresti) - cate 1.000 actiuni fiecare, integral platite, reprezentand aportul in numerar in valoare de 2.500 lei fiecare, reprezentand 0,006% din capitalul social pentru fiecare din acesti actionari.

In anul 2013, conducerea societatii a fost asigurata de ADI, AGA si Consiliul de Administratie, conducerea executiva fiind formata din trei persoane: director general, director economic si director tehnic productie.

Organizarea și conducerea contabilității

Societatea organizează și conduce contabilitatea financiară, potrivit Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, a Ordinului 3055/2009 și contabilitatea de gestiune conform prevederilor O.M.F.P. nr. 1.826/2003 pentru aprobarea Precizărilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune.

Contabilitatea financiară asigură înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea, publicarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția financiară, performanța financiară și alte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Răspunderea pentru organizarea și conducerea contabilității revine administratorului.

În cadrul societății contabilitatea se organizează și se conduce prin Serviciul Financiar- Contabilitate care se subordonează directorului economic.

Înregistrarea în contabilitate a operațiilor se face utilizându-se sistemele informatiche de prelucrare automată a datelor.

Conformitatea politicilor cu legislația aplicabilă

Politicele contabile cuprinse în prezentul manual sunt elaborate în conformitate cu prevederile:

- Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- O.M.F.P. nr. 3.055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificarile și completările ulterioare;
- O.M.F.P. nr. 2.869/2010 pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile
- O.M.F.P. nr. 2.382/2011 pentru completarea unor reglementări contabile
- O.M.F.P. nr. 2.861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natură activelor, datorilor și capitalurilor proprii
- O.M.F.P. nr. 1.826/2003 pentru aprobarea Precizărilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune;
- O.M.E.F. nr. 3.512/2008 privind documentele financiar contabile, cu modificările și completările ulterioare.

Moneda de raportare și limba de întocmire

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională.

Contabilitatea operațiunilor privind programele cu finanțare nerambursabilă, ISPA și Fonduri de Coeziune se ține atât în moneda națională, cât și în valută.

ACTIVITATEA ECONOMICO- FINANCIARA

Societatea Apa Canal S.A. Galati a intocmit toate evidentele financiar-contabile respectand prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991 - republicata si prevederile Ordinului 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile armonizate cu directiva a IV a Comunitatii Economice Europene.

Politicile contabile ale societatii, respecta conceptele de baza ale contabilitatii si anume: contabilitatea de angajamente, principiul continuitatii activitatii precum si celelalte principii contabile.

In anul 2013 s-a asigurat integritatea patrimoniala a societatii, si existenta unui raport optim intre obiective si realizari prin pastrarea relatii lor economice cu alte entitati

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

La data de 31.12.2013 Societatea Apa Canal S.A Galati a inregistrat venituri totale in suma de 101.950.591 lei si cheltuieli totale (mai putin impozitul pe profit) in suma de 87.281.929 lei, obtinand un profit brut de 14.668.662 lei pentru care s-a calculat un impozit pe profit de 2.520.366 lei, rezultand astfel un profit net de 12.148.296 lei.

Diferenta mare dintre profitul brut de 14.668.662 lei, si profitul net de 12.148.296 lei se datoreaza nivelului ridicat al cheltuielilor nedeductibile din punct de vedere fiscal in valoare de 10.755.580 lei si a veniturilor neimpozabile in valoare de 7.492.609 lei, care au condus la un nivel ridicat al impozitului pe profit aferent anului 2013.

Analizind situatia principalilor indicatori economico-financiari realizati in anul 2013, fata de nivelul planificat, se constata urmatoarele:

lei -

Nr. crt.	INDICATORI	PROGNOZAT BVC- 2013	REALIZAT 2013	Grad indepl. %
1.	Venituri totale	107.425.753	101.950.591	94,90
2.	Cheltuieli totale (fara impozit profit)	104.427.108	87.281.929	83,58
3.	Rezultat brut	2.998.645	14.668.662	489,18
4.	Impozit pe profit	565.465	2.520.366	445,72
5	Rezultat net	2.433.180	12.148.296	499,28

Conform politicilor contabile ale societatii aplicabile in anul 2013, s-au constituit si anulat urmatoarele provizioane:

- lei -

Nr. crt.	Categorie provizion	Constituite	Anulate
1.	Depreciere creante - cont. 491	6.422.645	5.673.225
2.	Depreciere stocuri - cont. 392	665.264	654.408
3.	Penalitati furnizori – cont 15181	1.273.505	231.387
4.	Riscuri diverse – cont. 15182	154.613	330.153
5.	Corectii financiare Fond de coeziune – cont. 15187	-	111.786
6	TOTAL	8.516.027	7.000.959

Societatea Apa Canal

S.A. dispune conform bilantului la 31.12.2013 de un activ in valoare de 219.820.883 lei . In structura, acesta se prezinta asfel:

-lei -

Nr. crt	Denumirea indicatorului	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013	% in total activ
1.	Active imobilizate	68.444.185	150.929.494	68,66
2.	Active circulante	45.082.867	68.839.266	31,32
3.	Cheltuieli in avans	47.130	52.123	0,02
4.	Total activ	113.574.182	219.820.883	100,00

Valoarea activelor imobilizate prezinta o crestere semnificativa, de aproximativ 120,5 % fata valoarea acestora la data de 31.12.2012 motivat de faptul ca in anul 2013 s-au realizat investitii pe programul POS Mediu „Extinderea si reabilitarea sistemelor de apa si apa uzata in judetul Galati” si s-a demarat actiunea de contorizare cu contori cu citire de la distanta .

Valoarea activelor circulante, care reprezinta 31,32 % din activul total al societatii, se prezinta in structura astfel:

- lei -

Nr. crt	Denumirea indicatorului	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013	% in total activ
1.	Stocuri materiale	1.402.921	1.612.604	2,34
2.	Creante totale (fara provizioane)	22.043.749	39.630.962	57,57
3.	Disponibilitati banesti	21.636.197	27.595.700	40,09
4.	Total active circulante	45.082.867	68.839.266	100,00

Un aspect nu foarte benefic asupra evolutiei viitoare a pozitiei financiare a societatii, il reprezinta ponderea mare in total activ a creantelor, respectiv - 57,57 %. Din valoarea creantelor totale ale societatii 46,46 % reprezinta creante comerciale (fara provizioane) de 18.411.714 lei - c/val. serviciilor prestate de societate catre clientii sai si neincasate.

Creantele totale la data de 31.12.2013 in valoare de 39.630.962 lei prezinta o crestere de 79,78 % fata de nivelul de 22.043.749 lei existent la 31.12.2012, datorita

urmatoarelor aspecte:

- cresterea nivelului provizioanelor constituite pentru deprecierea creantelor cu un procent de 4,35 %, respectiv 749.420 lei, ajungand de la nivelul de 17.245.198 lei in 2012 la 17.994.618 lei la finalul anului 2013;
- inregistrarea obligatiilor asumate cnf. art. 17 din Contractul De Delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si canalizare de Unitatile Administrativ Teritoriale privind returnarea in termen de 5 zile lucratoare a tuturor platilor facute de operator in bugetele locale cu titlu de redeventa, impozit pe profit , alte taxe si impozite fiscale.

Din analiza evolutiei pozitiei financiare a societatii la data de 31.12.2013 se constata o scadere a ponderii activelor circulante in total activ, de la 39,69 % in anul 2012 la 31,32 % la 31.12.2013.

Datorile societatii la data de 31.12.2013 sunt in suma de 17.287.811 lei, mai mari cu 2.412.845 lei, respectiv 16,22 % fata de 31.12.2012, cand erau in valoare de 14.874.966 lei.

Nivelul platilor restante a scazut cu 36,23 %, acestea ajungand la valoarea de 2.095.583 lei fata de 3.285.972 lei, valoare inregistrata la 31.12.2012, desi datorile totale sunt mai mari cu cca. 16,22 % la 31.12.2013 fata de cele existente la 31.12.2012.

Datele privind platile restante se prezinta astfel:

- lei -

<i>Nr crt</i>	<i>Denumirea indicatorului</i>	<i>Sold la 31.12.2012</i>	<i>Sold la 31.12.2013</i>	<i>% variatie</i>
1.	Plati restante total, din care:	3.285.972	2.095.583	-36,23
2.	Furnizori	1.919.498	729.109	-62,01
3.	Obligatii restante fata de bugetul de asigurari sociale		-	-
4.	Obligatii restante fata de fonduri speciale		-	-
5.	Obligatii restante fata de alti creditori	1.366.474	1.366.474	-
6.	Obligatii restante fata de bugetul local	-	-	-
7.	Obligatii restante fata de bugetul de stat	-	-	-

Perioada de incasare a creantelor comerciale ale societatii, calculata pe baza

datelor inregistrate in evidenta contabila la data de 31.12.2013 este de 159 zile - nivelul indicatorului fiind mult peste valoarea recomandata de 60 zile, dar si mai mic fata de anul 2012 cu 11 zile.

Perioada medie de plata a datoriilor catre furnizori este de 26 zile. Nivelul indicatorului este sub cel acceptat prin contractele comerciale (30 de zile)

Indicatori economico-financiari

1. Situatia neta = Active totale - Datorii totale = $219.820.883 - 17.287.811 = 202.533.072$ lei

La 31.12.2013, situatia neta este pozitiva ceea ce reflecta o buna gestiune economica.

2. Fondul de rulment = Active curente - Pasive curente = $68.891.389 - 14.175.561 = 54.715.828$ lei

Fondul de rulment este pozitiv, ceea ce inseamna ca, capitalul permanent finanteaza o parte din activele circulante, dupa finantarea in totalitate a activelor imobilizate, indicand realizarea echilibrului firmei pe termen lung.

3. Nevoia de fond de rulment = (Stocuri + Creante) - Datorii curente
 $= (1.612.604 + 39.630.962) - 14.175.561 = 27.068.005$ lei

Nevoia de fond de rulment are o valoare pozitiva, ceea ce indica faptul ca activele circulante depasesc datoriile pe termen scurt.

4. Trezoreria neta = Fond rulment - Nevoia de fond de rulment = $54.715.828 - 27.068.005 = 27.647.823$ lei

Trezoreria neta pozitiva, indica un excedent de finantare datorita desfasurarii unei activitati eficiente, societatea disponand de lichiditati suficiente care sa-i permita rambursarea datoriilor.

POLITICA DE PRETURI

Societatea Apa Canal S.A Galati practica preturile/tarifele pentru principalele activitati (captarea, tratarea si distributia apei in municipiul Galati si colectarea si evacuarea apelor uzate si meteorice), acestea fiind stabilite si modificate in conformitate cu strategia de delegare ce face parte integranta din Contractul de delegare si prevederile legale in vigoare.

Respectarea acestor prevederi legale privind nivelul preturilor/tarifelor avizate de ANRSC este obligatorie pentru toate unitatile administrativ teritoriale care au delegat serviciul de alimentare cu apa.

In temeiul acestor reglementari Societatea Apa Canal S.A Galati a practicat in anul 2013 pentru captarea, tratarea si distributia apei in municipiul Galati si unitatile administrativ teritoriale preluate precum si pentru colectarea si evacuarea apelor uzate si meteorice tarife dupa cum urmeaza:

- In perioada ianuarie-iunie 2013 preturile/tarifele aprobate prin Avizul ANRSC nr.2380102/12.06.2012 si Hotararea ADI nr.10/2012;
- In perioada iulie-decembrie 2013 preturile/tarifele aprobate prin Avizul ANRSC nr.103149/20.05.2013 si Hotararea ADI nr.40/2013.

In consecinta, situatia tarifelor practicate in anul 2013 se prezinta cnf.tabel:

Nr.crt	Activitatea/Serviciul public prestat	Pret/tarif lei/mc ianuarie-iunie 2013	Pret/tarif lei/mc iulie -decembrie 2013
1.	MUN. GALATI		
	- apa potabila M. Galati	3,17	3,46
	- apa potabila din subteran	2,36	2,77
	- canalizare	1,49	1,75
2.	MUN. TECUCI		
	- apa potabila	3,17	3,46
	- canalizare	1,49	1,75
3.	TG. BUJOR		
	- apa potabila	3,17	3,46
	- canalizare	1,28	1,40
4.	PECHEA		
	- apa potabila	2,97	3,33
	- canalizare	1,28	1,40
5.	LIESTI		
	- apa potabila	2,99	3,35
	- canalizare	1,28	1,40

Nr crt	Activitatea/Serviciul public prestat	Pret/tarif lei/mc ianuarie-iunie 2013	Pret/tarif lei/mc iulie -decembrie 2013
6.	IVESTI		
	- apa potabila	3,10	3,47
	- canalizare	1,49	1,75
7.	UMBRARESTI		
	- apa potabila	3,17	3,46
8.	BARCEA		
	- apa potabila	3,17	3,46
9.	SENDRENI		
	- apa potabila	3,10	3,47
10.	BERESTI		
	- apa potabila	2,99	3,35
	- canalizare	1,28	1,40
11	MOVILENI		
	- apa potabila	3,17	3,46

* Preturile/tarifele nu contin T.V.A.

CONCLUZII SI MASURI

Aspectele negative care au influentat activitatea societatii in anul 2013 se pot grupa astfel:

- procentul de incasare a creantelor pe sold de doar 74,95 % a condus la constituirea in anul 2013 de ajustari pentru creantele mai vechi de 270 zile, cnf. prevederilor Codului fiscal, in valoare de 6.422.645 lei, acestea fiind nedeductibile fiscal in procent de 70 %;
- datorita valorii mari a stocurilor fara miscare, pentru ca bilantul sa ofere o imagine fidela a situatiei financiare a societatii, s-a impus constituirea de provizioane pentru deprecierea acestora in valoare de 665.264 lei, acestea fiind nedeductibile fiscal;
- numarul mare al litigiilor aflate pe rolul instantelor de judecata a impus constituirea de provizioane pentru riscuri si cheltuieli in valoare de 154.613 lei, nedeductibil fiscal ;
- neacceptarea pana in luna iunie a pretului pentru apa bruta cumparata de la Arcelor Mittal la nivelul facturat de catre furnizor, precum si pierderea proceselor cu Apele Romane privind nivelul indicatorilor de poluare a apei uzate evacuate au impus initial constituirea de provizioane pentru furnizori in valoare de 1.273.505

lei, nedeductibil fiscal. In luna decembrie 2013 au fost anulate provizioanele constituite pentru luna decembrie 2012 in valoare de 155.160 lei si cele constituite pentru perioada ianuarie-mai 2013 in valoare de 640.800 lei;

- pentru corectiile financiare aplicate pe Proiectul POS Mediu- Fonduri de Coeziune datorita unor nereguli constatate in derularea procesului de licitatii s-au constituit initial provizioane pentru furnizori in valoare de 111.786 lei, nedeductibil fiscal, care au fost anulate in luna decembrie 2013, cnf. prevederilor Ordinului 3055/2009, deoarece in cazul nerecuperarii acestor sume de la bugetul de stat, la finalizare si predarea investitiei se vor opri in patrimoniul societatii mijloace fixe pana la concurenta acestei sume ;
- procentul de valorificare a productiei facturate a fost de 57,09 % datorita masurilor sustinute de reducere a NRW-ului;
- inregistrarea de amenzi si penalitati la bugetul local - in valoare de 13.261 lei, nedeductibile fiscal;
- fiscalitate ridicata, din cauza careia o parte semnificativa din veniturile realizate nu s-au putut utiliza in folosul societatii.

Pentru anul 2014 consideram ca se impun urmatoarele masuri:

- continuarea achizitionarii si montarii contorilor cu citire la distanta pentru toate categoriile de clienti;
- accelerarea procesului de incasare a creantelor prin aplicarea prevederilor din contractele de furnizare a serviciului de apa, respectiv debransarea clientilor care nu-si achita facturile in 45 de zile ;
- modernizarea proceselor tehnologice in scopul cresterii calitatii serviciilor prestate si scaderii consumurilor specifice;
- perfectionarea tehnicii de calcul si extinderea acestui sistem de prelucrare a datelor in toate sectoarele de activitate in scopul supravegherii eficiente a activitatii tehnico-economice;
- asigurarea unei gestionari eficiente, rationale si riguroase a mijloacelor fixe in scopul cresterii timpului de functionare;
- atragerea permanenta de resurse in scopul modernizarii, retehnologizarii si dezvoltarii;

INVESTITII REALIZATE IN ANUL 2013

	Obiectiv	Cant.	Realizat Lei
I	SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:		
1	Surse proprii, din care:		8.741.926,53
a)	amortizare		56.283,97
b)	profit		4.553.087
c)	cota de dezvoltare		4.131.555,56
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:		
2	Investitii noi, din care:		
a)	pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		
1	Achizitii contorii	15821	5.999.965,14
2	Licente software, upgrade programe		51.085,97
b)	pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale		
3	Studiu hidro-geologic foraj oras Beresti	1	6.584
4	Executie foraj cu instalatii si constructii aferente , oras Beresti	1	89.804,67
5	Studiu hidro-geologic foraj Movileni		0,00
6	Executie foraj cu instalatii si constructii aferente , Movileni		0,00
	Achizitie si montaj electropompa si cu automatizare completa la SP		
7	13 lunie	1	903.842,40
3	Investitii efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari), din care:		
a)	pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		
	Reabilitare si modernizare cladiri administrative la sediul din C- tin		
1	Brancoveanu 2		34.205,59
4	Dotari (alte achizitii de imobilizari corporale)		
a	Echipamente si utilaje tehnologice/Achizitie tractor		0,00
b	Aparatura de masura si control	1	3.556
d	Panouri publicitare derulare proiect finantat prin POS Mediu	1	2030
e	Aparatura laborator, din care:		
1	Autoclav		29.521,80
2	Microscop biologic	1	3.168
3	Incubatoare cu racire	1	11.954
4	Turbidimetru portabil	1	3.196
5	Alte aparate de laborator		0,00
f	Autocuratitor	1	1.090.000
g	Autovidanja	1	426.760
h	Echipament pompare foraj oras Beresti	1	10.800
i	Unitate stocare	1	41.645,52
j	Echipament de inspectie cu camera video		0,00
k	Echipament pompare foraj Movileni		0,00
l	Imprimanta functionala	1	8.413,44
m	Echipamente tehnologice, din care:		
2	Variator turatie	2	5.704
3	Detectoare de clor		0,00
4	Alte echipamente		0,00
n	Centrala termica Tecuci	1	3.290
	TOTAL REALIZAT		8.741.926,53

OBIECTIVELE APA CANAL S.A. GALATI

- Asigurarea continua a serviciilor de furnizare apa potabila, canalizare si epurare ape uzate pentru clienti respectand cerintele legislative, indicatorii de calitate si performanta.
- Recertificarea in conformitate cu standardele de calitate, mediu, ssm.
- Sa asigure resursele financiare, materiale si umane necesare implementarii initiativelor care vizeaza dezvoltarea, imbunatatirea si cresterea performantelor Sistemului de Management Integrat Calitate, Mediu, Sanatate si Securitate Ocupationala.
- Sa se asigure de indeplinirea fiecarui obiectiv general prin stabilirea de obiective specifice fiecarui compartiment si monitorizarea realizarii acestora prin evaluarea eficientei si eficacitatii actiunilor intreprinse.
- Finalizarea proiectului Reabilitarea si extinderea infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Galati.
- Derularea procedurilor pentru obtinerea fondurilor de finantare europene prin POS Mediu 2.
- Recuperarea debitelor restante si asigurarea unei marje de profit care sa asigure dezvoltarea in continuare a investitiilor, rambursarea creditelor si stimularea personalului.
- Implementarea managementului de reducere a pierderilor.
- Sa aloce toate resursele necesare protejarii mediului prin diminuarea continua a cauzelor si efectelor aspectelor de mediu cu impact negativ cu respectarea cerintelor legislative si altor reglementari impuse privind protectia mediului.
- Identificarea pericolelor, evaluarea, diminuarea continua si tinerea sub control a riscurilor privind sanatatea si securitatea ocupationala.

DIRECTOR GENERAL

