



S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

RAPORT
al Administratorilor pe anul 2018

La închiderea exercițiului financiar 2018, Compania de Utilități Publice cu sediul în Focșani, strada N. Titulescu nr. 9, cu forma de organizare societate comercială pe acțiuni, a obținut următoarele rezultate economico - financiare:

Situațiile financiare ale anului 2018 au fost întocmite conform Ordinului ministrului finanțelor nr. 10/03.01.2019, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și a prevederilor art. 28 alin. (1) și art. 36 al.1 (a) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și a Ordinului 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Conform cu aceste acte normative, Consiliul de Administrație al CUP SA Focșani emite prezentul Raport al activității pe anul 2018, raport ce conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților CUP S.A., respectiv o analiză echilibrată și cuprinzătoare a dezvoltării performanței activităților CUP S.A. și a poziției sale, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă, corelate cu dimensiunea și complexitatea activităților.

I. CAPITALURILE PROPRII

1.1. Capitalul social

Societatea este înființată la data de 04 ianuarie 2008 prin reorganizarea regiei autonome CUP Focșani preluând întregul patrimoniu și prerogativele acesteia.

Prin HCL nr. 323/27.11.2007, se definește obiectul principal de activitate al societății „Captarea, tratarea și distribuția apei”.

Valoarea capitalului social este de 29.552.300 lei, împărțită la 295.523 acțiuni, cu o valoare nominală de 100 lei fiecare.

Acționarii societății sunt Consiliul Județean Vrancea, Consiliile Locale ale orașelor din județul Vrancea, respectiv municipiile Focșani și Adjud, orașele Odobești, Panciu și Mărășești.

Distribuția capitalului social pe cele cinci unități administrativ teritoriale (UAT) este următoarea:





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

- Consiliul Județean Vrancea deține un număr de 185.423 acțiuni, echivalentul a 18.542.300 lei;
- Municipiul Focșani deține un număr de 107.000 acțiuni echivalentul a 10.700.000 lei;
- Municipiul Adjud 1.000 de acțiuni, adică echivalentul a 100.000 lei;
- Orașul Mărășești deține 700 de acțiuni, adică echivalentul a 70.000 lei;
- Orașul Odobești deține 700 de acțiuni, echivalentul a 70.000 lei;
- Orașul Panciu deține 700 de acțiuni, echivalentul a 70.000 lei.

Conducerea societății a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din 6 membrii numiți prin Hotărâri ale Adunării Generale Ordinare ale Acționarilor, conform prevederilor art. 29 din OUG 109/30.11.2011, și a prevederilor art.13.2. pct.(c) din Actul Constitutiv al SC CUP SA Focșani și a Legii 31/1990.

Adunarea Generală a Acționarilor a funcționat cu 6 membrii, pe tot parcursul anului 2018.

Conducerea executivă a fost asigurată de directorul general cu contract de mandat, directorul economic cu contract de mandat și director tehnic cu contract individual de munca. Numărul mediu de salariați în anul 2018 a fost de 449 angajați.

Prezentăm informații cu privire la:

1.2. Activele imobilizate

Imobilizările necorporale

Imobilizările necorporale sunt realizate din surse proprii, respectiv licența antivirus respectiv alte imobilizări necorporale reprezentând studiu hidrogeologic

-lei-

<i>Elemente de imobilizări</i>	<i>Valoarea inițială</i>	<i>Achiziții</i>	<i>Casări și ieșiri</i>	<i>Valoarea finală</i>
Concesiuni, brevete, licențe	1.578.738,60		25.079,81	1.553.658,79
Alte imobilizări necorporale	31.495,50	11.491,00	0,00	42.986,50
Total	1.610.234,10	11.491,00	25.079,81	1.596.645,29





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Imobilizările corporale

Imobilizările corporale se compun din imobilizări de domeniu privat al companiei și imobilizări de domeniu public, date în administrare de către UAT-urile membre ale ADI Vrancea, în baza contractului de delegare, înregistrat la CUP S.A. sub nr. 38499/22.10.2009.

În structura lor imobilizările corporale au suportat următoarele mișcări esențiale în cursul anului 2018. Tabloul activelor fixe cu intrări, reevaluare casări și ieșiri din gestiune arată astfel:

-lei-

<i>Elemente de imobilizări</i>	<i>Valoarea inițială</i>	<i>Achiziții</i>	<i>Casări și ieșiri</i>	<i>Valoarea finală</i>
Terenuri CUP	1.059.517,59	0	0	1.059.517,59
Terenuri domeniu public	0,00	0	0	0,00
Total terenuri	1.059.517,59	0	0	1.059.517,59
Construcții	50.414.042,85	1.928.910,62	189.787,02	52.153.166,45
Echipamente tehnologice	46.034.048,71	159.381,75	58.955,63	46.134.474,83
Aparate și instalații de măsurare și control	17.348.537,99	159.566,67	127.150,53	17.380.955,13
Mijloace de transport	7.373.540,91	691.121,41	601.123,22	7.463.540,10
Mobilier	282.485,35	0	0	282.485,35
Total imobilizări	121.452.655,81	2.938.980,45	977.016,40	123.414.621,86
Imobilizări în curs de execuție	12.841.692	15.033.640	2.606.314	25.269.018
Total	135.353.865,40	17.972.620,45	3.583.330,40	149.743.157,45
Avansuri acordate imobilizări corporale	0	50.612.773	0	50.612.773
Active imobilizate	135.353.865,40	68.585.393,45	3.583.330,40	200.355.930,45





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Creșterile în cursul anului 2018 sunt prezentate pe sucursale astfel:

Sucursala Focșani

Imobilizări corporale

Rețele de apă rece , rețele de canalizare, rezervor GPL și construcții de domeniul propriu realizate din surse proprii în valoare totală de 153.750,20 lei compuse din:

Focșani în valoare de 98.719,46 lei,

Golești în valoare de 18.995,91 lei

Câmpineanca în valoare de 15.009,87 lei

Cotești în valoare de 21.024,96 lei

Echipamente tehnologice în valoare de 19.251,54 lei realizate din surse proprii dintre care enumerăm pe cele mai importante:

- pompe ape uzate Honda;
- pompe CR;
- aparat de aer condiționat ,etc.

Sisteme de calcul, contorizare apă rece la Focșani și Cotești, termoreactor, baie evaporare 8 posturi, aparat de măsurare a alcoolemiei, tablou de automatizare și contorizare apă sunt în valoare de 55.526,43 lei;

Mijloace de transport – 4 autoturisme Hyundai Ioniq Hibrid cu echipament auxiliar în valoare de 299.192 lei;

Sucursala Panciu

Puneri în funcțiune realizate din surse proprii enumerate mai jos:

Construcții reprezentând majorări pavilion administrativ și laborator stația de epurare 338.202,95 lei ;

Mijloace de transport – Citroen Jumper în valoare de 137.605,13 lei;

Sucursala Rural

Puneri în funcțiune realizate din surse proprii în valoare de 24.951,21 lei enumerate după cum urmează:

Rețele apă potabilă Gura Caliiței 14.827,83 lei

Rețele apă potabilă Cărligele 10.123,38 lei

Echipamente tehnologice reprezentând pompe submersibile Grundfos, instalații hidraulice robinet fluture în valoare de 40.007,42 lei.

Sisteme de calcul în valoare de 2.627,74 lei;

Contorizări la sistemele de alimentare cu apă la în valoare de 89.420,95 lei în următoarele localități : Gugești, Călienii, Ciorăști, Căndești, Dumbrăveni,





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Cîrligele, Jariște, Maicănești, Oreavu, Bilești, Tătaranu, Urechești, Dragosloveni, Gura Calîței și Vultur.

Sucursala Odobești

Puneri în funcțiune realizate din surse proprii:

Construcții reprezentând majorări la pavilionul administrativ și laboratorul stației de epurare în valoare de 401.665,60 lei ;
Electropompe Grundfos în valoare de 48.584,80 lei;
Autolaborator Citroen Jumper în valoare de 173.816,00 lei.

Sucursala Marasesti

1. Puneri în funcțiune realizate din surse proprii lei din care:

Construcții în valoare de 417.774,33 lei din care:

Creșteri de valoare la Pavilion administrativ și laborator stație de epurare în suma de 353.139,32 lei;

Modernizări rețele de apă și Canalizare în valoare de 64.635,01 lei;

Echipamente tehnologice(sistem SCADA) în valoare de 21.264,32 lei

Autolaborator Citroen Jumper 74.798,00 lei.

Sucursala Adjud

Puneri în funcțiune realizate din surse proprii din care:

1. Puneri în funcțiune realizate din surse proprii lei din care:

Construcții în valoare de 586.305,59 lei din care:

Creșteri de valoare Pavilion administrativ și laboratoare stații de epurare în suma de 586.305,59 lei;

Echipamente tehnologice(pompe submersibile Grundfos și centrifugă) în valoare de 30.273,67 lei ;

Aparate de măsură și control (contorizare la sistemul de alimentare cu apă) în valoare de 8.033,49 lei.

Îeșirile din gestiune:

1. Transferuri:

Sucursala Panciu: transfer Pompa Grundfos 21.246,21 lei, la Sucursala Odobești.

Sucursala Focșani : transfer Autolaborator mobil Citroen Jumper VN 33 CUP la Sucursala Odobești și Autolaborator mobil Citroen Jumper VN 34 CUP la Sucursala Panciu.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

2. Prin casări propuse de către comisiile de inventar numite în anul 2017 pentru inventarierea patrimoniului și aprobate de către Consiliu de Administrație în anul 2018. Bunurile casate sunt prezentate mai jos:

Sucursala Focșani:

Construcții conform procesului verbal de demolare hală metalică și anexe în valoare de 227.804,86 lei din care:

construcții în valoare de	189.787,02 lei ,
echipamente tehnologice în valoare de	37.709,63 lei ,
pod rulant în valoare de	308,21 lei.

Sisteme de calcul , tablouri de distribuție stație de hidrofor , program de monitorizare dispecerat, o baie Gerhard, distilator complet pentru laboratoare în valoare de 123.835,53 lei;

Mijloace de transport în valoare de 244.018,81 lei, care au fost scoase din evidență conform documentației „ Programul de stimulare a înnoirii Parcul Auto National pe anul 2018” , iar după aprobare în Consiliul de Administrație , s a efectuat procedura de scoatere la licitație în vederea achiziționării de noi autoturisme.

Imobilizări necorporale - de domeniu propriu în valoare de 6.929,81 lei cum ar fi: Microsoft OFFICE 97, program Windows devize și program centrala telefonică .

Sucursala Odobesti:

Mijloc de transport în valoare de 4.581,60 lei (autoturism VN 07 RGF) care a fost scos din evidență conform documentației „ Programul de stimulare a înnoirii Parcul Auto National pe anul 2018” , iar după aprobare în Consiliul de Administrație s-a efectuat procedura de scoatere la licitație în vederea achiziționării de noi autoturisme.

Sucursala Rural:

Mijloc de transport în valoare de 4.581,60 lei (autoturism VN 08 RGF) care a fost scos din evidență conform documentației „ Programul de stimulare a înnoirii Parcul Auto National pe anul 2018” iar după aprobare în Consiliul de Administrație s-a efectuat procedura de scoatere la licitație în vederea achiziționării de noi autoturisme.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Imprimanta Epson calculator PC si un server in valoare totala de 3.315,00 lei.

Investiții în curs

- Programul POIM - valoarea investițiilor realizate în cursul anului 2018 a fost de **14.076.771.62** lei, detalierea stadiului fiecărei lucrări fiind redată mai jos:

Investiția	Valoarea (lei)	Stadiul fizic
Alte imobilizari POIM	57.241,20	In derulare
Asistenta tehnica si supervizare	3.150.126,35	In derulare
CL 01-Retele de apa si canalizare in gruparea Focșani 1	8.058.250,61	In derulare
CL 02 – Rețele de apa si canalizare in gruparea Focșani 2	1.533.927,38	In derulare
CL 04-Retele de apa si canalizare in gruparea Adjud	145.127,70	In derulare
CL 05-Retele de apa si canalizare in gruparea Odobești	207.023,03	In derulare
CL 06-Retele de apa si canalizare in gruparea Panciu si UAT Mărășești	178.098,09	In derulare
CL 09-Sistem zonal de alim. cu apa Odobești și sist. de alim. cu apa in Adjud, Panciu, Mărășești, Homocea, Gugești, Bolotești, Străoane	149.174,50	In derulare
CL 10-Sistem zonal de alim. cu apa Focșani si lucrări sist.de alim. cu apa Suraia. Dispecerizarea sist. de alim cu apa.st. ep. Măicănești	16.304,76	In derulare
Salarii UIP	581.498,00	In derulare
Total	14.076.771,62	

- Lucrări din surse proprii în valoare de **956.868,45** lei detaliate mai jos:

Investiția	Valoarea (lei)	Stadiul fizic
-------------------	-----------------------	----------------------



S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani
Adresa: Focșani, str. N.Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,
Capital social subscris și vărsat: 29.552.300 lei ; Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg.Com. J/39/364/1998;
RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani ; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 – Trezoreria Focșani
e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

[Politica de confidențialitate a S.C. CUP S.A. Focșani: http://www.cupfocsani.ro/politica-de-confidentialitate.html](http://www.cupfocsani.ro/politica-de-confidentialitate.html)



S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Achiziție si montare electropompa pt. grup hidrofor-sistem Homocea	3.637,03	100%
Achiziție și montare robinet fluture DN 15 cu act,el. sistemul de apă Urechești	4.518,57	100%
Achiziție si montare robinet fluture DN 15 cu activități electrice sistemul de apă Maicănești	4.290,68	100%
Baraca depozitare si lucru SP Cotești	21.024,96	100%
Confecționat scări cămine vane Odobești	6.260,74	100%
Contorizare blocuri Cotești	18.448,64	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Căndești	5.060,37	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Ciorăști	1.641,42	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Cârligele	2.462,09	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Dragosloveni	3.153,66	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Dumbrăveni	2.116,13	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Ruginești	8.033,49	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Gura Calitei	1.638,00	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Jariștea	10.431,10	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Maicănești	6.182,32	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Nănești(Călieni)	1.788,85	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Oreavu	3.009,53	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Suraia Biliiești	4.508,35	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Tătăranu	6.305,34	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu apa Urechești	9.180,58	100%
Contorizare furnizare apa la sistem de alimentare cu	12.576,92	100%





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

apa Vultur		
Contorizarea scărilor de bloc Gugești	19.366,29	100%
Extindere rețea de apă Fântânelelor Cîmpineanca	15.009,87	100%
Extindere rețea de canalizare str. Potecii Golești	11.997,92	100%
Extindere rețea apa rece si canalizare Adâncata Golești	6.997,99	100%
Extindere alimentare cu apa la sistemul de alimentare cu apa Gura Calitei- Groapa Tufei	14.827,83	100%
Extindere rețea de canalizare str. toporași Mărășești	6.539,28	100%
Extindere rețea de distribuție Cîrligele, str. Narciselor si Aurora	4.838,88	100%
Extindere rețea de distribuție str. Orhideelor, Cîrligele	5.284,50	100%
Extindere rețea de distribuție sistemul de alimentare cu apa Nămolosa	8.823,53	100%
Modernizare rețea de apa str. Republicii Mărășești	6.533,24	100%
Modernizare rețea de canalizare str. Cuza Voda Mărășești	11.321,99	100%
Modernizare rețea de canalizare str. Republicii Mărășești	40.240,50	100%
Optimizare proces tehnologic st. epurare Mărășești	21.264,32	100%
Put forat Homocea echipat	6.516,22	100%
Reabilitare subtraversări râul Ramna sistemul Gura Calitei	21.044,06	100%
Rețea de apa rece si branșamente str. Dornișoarei	33.218,36	100%
Sistem de automatizare, monitorizare st. pompare Cotești	9.112,59	100%
Tablou de automatizare bazin Nișcoveanu Cotești	1.676,55	100%
Tablou automatizare si contorizare foraj 1,2 Cotești	6.220,65	100%
Tablou de monitorizare si contorizare foraj 4 Cotești	4.631,38	100%
Vestiar, sala de mese si grup sanitar-Uzina de apa Suraia	58.300,73	100%
Utilaje independente	506.833,00	100%
Total	956.868,45	





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

1.3. Activele circulante

Stocurile

Achizițiile de active circulante, de natura stocurilor, în anul 2018 au fost în valoare de 2.469.213,35 lei, consumurile au fost de 2.541.029,74 lei. Consumurile de materiale necesare procesului tehnologic au fost în proporție de:

- 46,26% materiale consumabile;
- 18,52% combustibil ;
- 28,84% piese de schimb ;
- 6,34% materiale de natura obiectelor de inventar ;
- 0,04% ambalaje si alte materiale consumabile;

din total consum.

Stocul de materiale la finele anului a avut valoarea de 623.223 lei din care preponderență au materialele consumabile în valoare de 548.547,90 lei și obiectele de inventar în valoare de 26.168,44 lei.

Ajustările pentru deprecierea stocurilor (stocuri tampon) au valoarea de 45.489,72 lei.

Creanțele comerciale

Creanțele comerciale în sold la data de închidere a bilanțului sunt în valoare de 19.076.535,13 lei din care:

- Creanțe legate de clienți 24.979.436,03 lei;
- Ajustări pentru depreciere ale creanțelor și care se scad, 5.902.900,90 lei.
- Clienți facturi de întocmit 3.706.336,65 lei, aferente facturilor lunii decembrie 2017.
- Furnizori debitori 20.781,66 lei;
- Creanțe imobilizate 60.750 lei.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Vechimea creanțelor comerciale la 31.12.2018
Facturi de preț și majorări aferente: ct. 4111

Creanțele legate de clienți în valoare de 21.191.567,72 lei cu cheltuieli de judecată în valoare de 187.539,22 lei incluse în diferitele stadii și poziții ale clienților companiei din municipiul Focșani și din sucursale în suma totală de 21.379.106,94 lei se prezintă astfel:

4111	-lei-			
	Vechime: 0 - 30 (zile)	Vechime: 30 - 60 (zile)	Vechime: 60 - 120 (zile)	Vechime: 120 - 180 (zile)
Focșani	1.040.209,19	508.147,26	692.522,24	359.409,46
Adjud	131.169,97	90.794,49	135.357,28	84.709,21
Mărășești	77.753,54	54.837,89	76.248,23	15.674,63
Odobești	52.763,61	51.573,84	84.400,96	43.119,41
Panciu	79.770,56	73.657,03	104.891,97	70.586,03
Rural	113.953,40	65.458,95	63.850,05	7.344,82
Total	1.495.620,27	844.469,46	1.157.270,73	580.844,36
din care ENET	0,00	0,00	0,00	0,00

	Vechime: 180 - 360 (zile)	Vechime: > 360 (zile)	Total
Focșani	587.037,28	5.740.624,23	8.927.949,66
Adjud	116.238,40	51.001,36	609.270,71
Mărășești	24.721,62	43.603,26	292.839,17
Odobești	53.109,10	29.817,80	314.784,72
Panciu	137.901,75	253.472,75	720.280,89
Rural	5.277,33	-2.501,40	253.383,15
Total	924.285,48	6.116.018,10	11.118.508,30
din care ENET	0,00	5.586.527,94	5.586.527,94

Din total companie ENET reprezintă:
50,25%

Din total sucursala Focșani, ENET reprezintă:
62,57%





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Vechimea creanțelor comerciale la 31.12.2018

Clienți trimiși în judecată: ct. 4118

-lei-

	Vechime: 0 - 30 (zile)	Vechime: 30 - 60 (zile)	Vechime: 60 - 120 (zile)	Vechime: 120 - 180 (zile)
Focșani	0.00	3.241,41	14.659,15	19.173,11
Adjud	0,00	0,00	2.762,35	5.483,12
Mărășești	0,00	0,00	0,00	0,00
Odobești	0,00	579,28	1.195,44	1.607,49
Panciu	0,00	0,00	0,00	332,72
Rural	0,00	0,00	66,28	282,01
Total	0.00	3820,69	18.683,22	26.878,45
din care ENET	0,00	0,00	0,00	0,00

	Vechime: 180 - 360 (zile)	Vechime: > 360 (zile)	Total
Focșani	99.386,98	9.269.212,50	9.405.673,15
Adjud	18.090,81	280.742,95	307.079,23
Mărășești	5.106,61	17.261,32	22.367,93
Odobești	10.025,89	109.577,49	122.985,59
Panciu	3.624,18	188.080,60	192.037,50
Rural	9.879,56	12.688,17	22.916,02
Total	146.114,03	9.877.563,03	10.073.059,42
din care ENET	0,00	6.803.472,06	6.803.472,06

Din total companie ENET reprezintă:

68.87%

Din total sucursala Focșani, ENET reprezintă:

73,39%





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Vechimea creanțelor comerciale la 31.12.2018
Creanțe din cheltuieli de judecată: ct. 461.6

-lei-

	Vechime: 0 - 30 (zile)	Vechime: 30 - 60 (zile)	Vechime: 60 - 120 (zile)	Vechime: 120 - 180 (zile)
Focșani	4.862,40	3.571,20	5.132,20	3.791,00
Adjud	89	1.494,80	1.125,00	955,00
Mărășești	0,00	0,00	142,80	40,00
Odobăști	30,00	455,00	1.627,80	30,00
Panciu	147,80	507,00	35,00	2061,42
Rural	20,00	0,00	1041,00	5,00
Total	5.149,20	6.208,00	9.104.40	6.882,42
din care ENET	0,00	0,00	0,00	0,00

	Vechime: 180 - 360 (zile)	Vechime: > 360 (zile)	Total
Focșani	13.973,85	87.795,10	119.125,75
Adjud	5.850,62	23.047,97	32.562,39
Mărășești	859,40	835,20	1.877,40
Odobăști	1.879,92	11.627,32	15.650,04
Panciu	3.197,40	9697,42	15.646,04
Rural	698,00	913,00	2.677,60
Total	26.459,19	133.916,01	187.539,22
din care ENET	0,00	0,00	0,00

Din total companie ENET reprezintă:
0,00%

Din total sucursala Focșani, ENET reprezintă:
0,00%





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Tabloul total al creanțelor la 31.12.2018

-lei-

	Vechime: 0 - 30 (zile)	Vechime: 30 - 60 (zile)	Vechime: 60 - 120 (zile)	Vechime: 120 - 180 (zile)
Focșani	1.045.071,59	514.959,87	712.313,59	382.373,57
Adjud	131.258,97	92.289,29	139.244,63	91.147,33
Mărășești	77.753,54	54.837,89	76.391,03	15.714,63
Odobesti	52.793,61	52.608,12	87.224,20	44.756,90
Panciu	79.918,36	74.164,03	104.926,97	72.980,97
Rural	113.973,40	65.458,95	64.957,93	7.631,83
Total	1.500.769,47	854.318,15	1.185.058,35	614.605,23
din care ENET	0,00	0,00	0,00	0,00

	Vechime: 180 - 360 (zile)	Vechime: > 360 (zile)	Total
Focșani	700.398,11	15.097.631,83	18.452.748,56
Adjud	140.179,83	354.792,28	948.912,33
Mărășești	30.687,63	61.699,78	317.084,50
Odobesti	65.014,91	151.022,61	453.420,35
Panciu	144.723,33	451.250,77	927.964,43
Rural	15.854,89	11.099,77	278.976,77
Total	1.098.858,70	16.127.497,04	21.379.106,94
din care ENET	0,00	12.390.000,00	12.390.000,00

Din total companie, ENET reprezintă: **57,95%**

Din total Suc. Focșani,

ENET reprezintă: **67,14 %**

Ceea ce se poate remarca din tabloul de mai sus este faptul că deși ponderea creanțelor de la SC ENET SA și a majorărilor aferente calculate la plata cu întârziere s-a menținut în jurul procentului de 57,95 % în situația facturilor aflate pe rolul instanțelor de judecată ponderea o dețin tot litigiile cu SC ENET SA Focșani adică 68,87% din total litigii.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Alte creanțe:

Suma totală *alte creanțe de 1.521.696,56 lei* se compune din:

1. *Creanțe de încasat de la angajați pentru echipamentul de lucru în valoare de 1.374 lei,*
2. *Fond de rulment aflat asupra casierilor comerciali pentru rest la plata facturilor, în valoare de 250 lei,*
3. *Sume de recuperat pentru concedii medicale FNUASS în valoare de 32.672 lei,*
4. *TVA neexigibilă la facturile din luna precedentă, în valoare de 49.677,27 lei,*
5. *TVA la încasare, cu exigibilitate la momentul plății facturii, în valoare de 5.244,90 lei,*
6. *Creanțe de încasat de la UAT-uri în valoare totală de 1.024.638,35 lei sub forma:*
 - impozite și taxe locale de la UAT Bolotesti, în valoare de 171 lei ,
 - impozite și taxe locale de la UAT Focșani, în valoare de 287 lei,
 - impozite și taxe locale de la UAT Golești, în valoare de 13 lei,
 - impozite și taxe locale de la UAT Homocea, în valoare de 800 lei,
 - impozite și taxe locale de la UAT Mărășești, în valoare de 1295 lei,
 - impozite și taxe restante UAT Panciu, în suma de 146.653,52 lei,
 - impozite și taxe locale de la Sucursala Rural în valoare de 1.612,00 lei.
 - bugetele locale restante la POS Mediu cu contribuția de 2% la Program în sumă totală de 229.867,10 lei, cu următoarea componență:
 - a. UAT Odobești suma de 229.867,10lei;
7. *Debitori diverși în valoare de 187.816,22 lei din care:*
 - Echipament necuvenit al angajatului Codoiu Vasilica, plecat din unitate în valoare de 277 lei;
 - Din cheltuieli de judecată, în seama clienților, 187.539,22 lei.
8. *Creanțe legate de operațiuni în curs de lămurire în valoare de 96.374,82 lei reprezintă sume:*
 - a). *Litigiu cu ANRE, pentru certificate verzi în valoare de 96.655,11 lei.*
 - b) *Incasări de la bănci provenind de la clienți care nu se regăsesc în*





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

*baza de date a SC CUP SA FOCȘANI reprezentând sumă creditoare de
280,29 lei pe următoarele destinații:*

<i>Incasări de la Banca Transilvania</i>	<i>96,29 lei</i>
<i>Incasări de la Raiffeisen Bank</i>	<i>124,00 lei</i>
<i>Incasări de la BCR</i>	<i>60,00 lei</i>

*9. Impozit pe profit plătit în plus în valoare de 123.649 lei din anul 2015 și
din primul sem.2016, care se va regla la viramentele viitoare.*

1.4. Trezoreria

Valoarea netă a trezoreriei la închiderea exercițiului 2018, în valoare de 79.332.277 lei se compune din:

- Solduri la bănci în lei 79.231.134,56 lei, din care:
- Cont lei Trezorerie Prefinanțare POIM în valoare 31.414.807,09 lei,
- Cont lei Trezorerie Rambursare POIM în valoare 45.384.870,04 lei,
- Soldul de casă la sfârșitul anului a fost de 36.300,08 lei;
- Alte valori, bilete la ordin, cec-uri primite cu valoarea de 64.842,51 lei;

1.5. Cheltuieli în avans

Suma de 1.594.154,91 lei, reprezentând cheltuieli în avans se compune din:

- Comision de risc plătit la garanția acordată de UAT Focșani în valoare de 280.133,41 lei,
- Asigurări, abonamente și taxa de drumuri, plătite în decembrie 2018 pentru anul 2018 în valoare de 178.022,27 lei;
- Diferențe de curs valutar la împrumutul BEI în valoare de 1.135.999,23 lei.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Obligații

1. Obligațiile cu termen de achitare sub un an ale companiei la data închiderii exercițiului 2018, au fost de 6.240.908 lei și se compun din:

- Datorii comerciale curente la furnizori suma de 1.249.884,36 lei;
- Credite bancare cu termen sub un an 1.719.666,62 lei;
- Din care :
 - La CEC 331,423,68 lei
 - La BEI, 1,253.891,94 lei
 - Dobânzi la împrumuturi 134.351 lei
- Redevența din luna curentă, 312.058.38 lei;
- Taxă clădiri din patrimoniu public la scadență, 4.934,00 lei;
- Impozit pe clădiri patrimoniu privat 3,00 lei
- Taxă teren din patrimoniu public, în termen scadent 841 lei;
- Contribuția ANRSC, din luna curentă, 4.059,64 lei;
- Fond special solidaritate handicap, 31.920,00 lei;
- Fond mediu, 1,00 lei;
- Tva de plata, 326.017,25 lei;
- Tva neexigibil aferent facturilor lunii decembrie, 304.766,17 lei.

1.6. Obligațiile curente de plată față de personal și bugete

- Obligații față de angajați – salariul curent în valoare de 864.444 lei;
- Concedii medicale de plătit din ultima lună, 7.605 lei;
- Rețineri din salariu pentru terți 29.902 lei;
- Garanțiile materiale ale angajaților în valoare de 270.188,05 lei;
- Impozitul pe salarii din luna curentă în valoare de 153.196 lei;
- Datorii la bugete legate de salarii în valoare de 650.828 lei;
- Alte datorii sociale pensii facultative curente, în valoare 50.895 lei,
- Creditori diverși în valoare totală de 52.698,86 lei, din care:
 - creditori diverși producție 274,68 lei;
 - creditori CAR 39.045,00 lei;
 - creditori din cotizații sindicat 13.379 lei.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

1.7. Obligațiile de plată pe termen lung în valoare de 11.871.228,08 lei

- se compun din:

- a) Credit BEI în sumă de 8.777.940,88 lei
- b) Credit CEC în sumă de 3.093.287,20 lei.

1.8. Ajustări pentru deprecierea creanțelor

Ajustările pentru deprecierea creanțelor în sold la finele anului 2018 în valoare de 7.650.781,67 lei, se compun din creanțele ajustate în sold la începutul anului, la care s-au adăugat ajustări în anul 2018 în valoare de 656.158,25 lei și din care s-au scăzut încasări din debite aflate în urmărire în valoare de 2.374.039,02 lei.

1.9. Venituri înregistrate în avans

În cursul anului 2018 veniturile în avans reprezintă subvențiile primite pentru investiții în valoare de 212.716.750,30 lei sub forma de :

- Bugetul județean suma de 99.523,71 lei,
- Bugetele locale suma de 872.066,80 lei,
- Bugetul de stat suma de 8.291.627,12 lei,
- Corecții la POS Mediu suma de 501.805,28 lei,
- Fondul de coeziune suma de 42.319.214,93 lei,
- Fonduri europene de dezvoltare regionala suma de 8.109.191,89 lei,
- TVA de la bugetul de stat POS Mediu suma de 11.837.555,10 lei,
- Subvenții primite POIM BL –Buget local suma de 937.438,77 lei,
- Subvenții primite POIM BS –Buget stat suma de 6.083.742,23 lei,
- Subvenții primite POIM FC –Fond de coeziune suma de 124.695.711,81 lei,
- Subvenții primite POIM TVA –TVA suma de 8.896.958,03 lei
- Corecții POIM suma de – 71.914,63 lei

Precum și C/val. teren donat în interesul investiției la apă suma de 300 lei.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

1.10. Capitalul social

Capitalul social nu a suportat modificări în anul 2018.

1.11. Rezervele din reevaluare

Soldul contului de rezerve din reevaluare s-a diminuat în cursul anului 2018 cu 117.977,99 lei cu valoarea amortizării imobilizărilor reevaluate conform legii.

1.12. Rezervele

Rezervele legale constituite din profitul brut realizat în anul 2018, în valoarea de 21.643,69 lei a rotunjit rezervele totale la valoarea de 1.599.682,87 lei. La acestea se vor adăuga rezervele constituite din profitul reinvestit în valoare de 5.263,50 lei, după aprobarea bilanțului prezent.

Valoarea impozitelor și taxelor locale și a redevenței întoarse de la UAT-uri și de la Vranceaqua au majorat la sfârșitul anului 2018 valoarea altor rezerve la suma totală de 10.612.709,79 lei.

1.13. Inventarierea

Inventarierea s-a desfășurat în conformitate cu normele OMF 2861/2009.

Conducătorul societății a emis decizia nr. 757/21.08.2018 și au fost inventariate gestiunile de stocuri, activele în frontul de lucru și conturile contabile de către comisiile de inventar.

Inventarierea s-a făcut asupra tuturor activelor și pasivelor din gestiunea proprie a companiei și a celor din domeniu public al Autorităților Locale date Companiei în administrare.

Rezultatul inventarierii a fost consemnat în procesul-verbal al comisiei centrale de inventariere nr. 30056/07.01.2019.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Nu s-au constatat pierderi, sustrageri sau distrugereri de valori materiale. Bunurile constatate ca fiind uzate din punct de vedere fizic și moral au fost propuse la casare, urmând calea legală de scoatere din uz.

A fost realizată și actualizarea rezultatelor inventarierii la finele anului cu intrările și ieșirile de la data încheierii inventarierii și până la data încheieri exercițiului financiar.

II. CONTROLUL INTERN

2.1. La nivelul companiei prin Actul constitutiv – Statut au fost stabilite obiectivele generale la nivel de entitate.

2.2. Prin aceleași documente au fost stabilite și obiectivele specifice ale societății.

2.3. Prin Contractul de Mandat nr. 10/33172/19.06.2017 al directorului general și nr. 9/32322/28.04.2017 al directorului economic, și prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli, au fost stabiliți Indicatorii de performanță pentru activitățile desfășurate în societate în vederea monitorizării eficacității și atingerii obiectivelor.

2.4. Prin Decizia cu nr. 190/10.03.2017, au fost constituite comisii de lucru cu atribuții de monitorizare coordonare și îndrumare metodologică cu privire la sistemele proprii de control managerial, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

2.5. Prin procesul-verbal nr. 31469/06.03.2008 de numire a auditorului intern, au fost asigurate și elaborate programe de dezvoltare a sistemului de control managerial, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

2.6. Birourile Contabilitate, Financiar, Resurse umane, Relații publice, Producție, Aprovizionare, UIP, Oficiul Juridic și Sucursalele, au elaborat proceduri de lucru, identificând astfel activitățile ce se desfășoară la fiecare nivel.

2.7. Sunt elaborate un număr de 88 proceduri.

2.8. Procedurile sunt actualizate periodic prin adaptarea la condițiile concrete și funcție de modificarea legislației.

2.9. În conținutul procedurilor se face trimitere la responsabilități dar și la modul cum se supun controlului intern activitățile.

2.10. Prin actele de control emise după fiecare misiune se confirmă monitorizarea și evaluarea sistematică a riscurilor la nivelul societății.

2.11. Prin biroul de resurse umane și prin șefii de sucursale de puncte de lucru, se realizează monitorizarea pe verticală la nivelul unității a modului de implementare a sistemului de control managerial.

2.12. Compania are abonament la Agendă legislativă care este instalată în sistemul informatic propriu și este vizibilă tuturor angajaților operatori ai sistemelor informatice. Astfel se realizează automat informările cu privire la modificările





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

legislative. Conectarea la internet a terminalelor fiecărui angajat operator de sistem este de asemenea benefic în informarea cu privire la noutățile legislative.

2.13. Prin decizia nr. 739/31 august 2016, a fost organizată aplicarea vizei de control financiar preventiv propriu, prin care s-au stabilit operațiunile supuse vizei CFP și a fost desemnată persoana care aplică viza, respectiv d-na Rali Mirela Monica. În cursul anului 2018, pe perioadele concediului de odihnă a d-nei Rali Mirela, au fost emise deciziile nr. 563/25.06.2018, 756/21.08.2018, 1030/13.11.2018 de înlocuire cu d-na Cheșche Valentina.

2.14. Personalul de conducere de la toate nivelurile este calificat corespunzător funcțiilor și atribuțiilor fiecăruia.

2.15. S-au realizat fișele de post pentru fiecare angajat prin care au fost definite clar atribuțiile, funcțiile și responsabilitățile persoanelor care exercită sarcini de control intern.

2.16. Codul de etică al societății a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 8/20.07.2017 și a fost distribuit la șefii de compartimente din cadrul companiei.

2.17. Șefii de compartimente au obligația de a aduce la cunoștință subordonaților codul de etică.

2.18. În Regulamentul de Ordine Interioară, sunt definite reglementări interne referitoare la angajare, salarizare, evaluarea performanței, sancțiuni ale nonperformanței și a promovării.

2.19. Prin decizii ocazionale sunt stabilite proceduri de delegare a responsabilităților atunci când se impune, funcție de situație.

2.20. Anexat la Contractul Colectiv de Muncă, se găsește programul anual de pregătire profesională a angajaților. Prin bugetul de venituri și cheltuieli se prevăd sume necesare a fi alocate în acest sens.

2.21. Prin programul de formare profesională, administrația CUP SA Focșani, urmărește atingerea unor obiective principale astfel:

- a. Adaptarea angajatului la cerințele postului sau ale locului de muncă;
- b. Obținerea unei calificări profesionale;
- c. Actualizarea cunoștințelor și deprinderilor specifice postului și locului de muncă și perfecționarea pregătirii profesionale pentru ocupația de bază;
- d. Reconvertirea profesională determinată de restructurări socio-economice;
- e. Dobândirea unor cunoștințe avansate a unor metode și procedee moderne necesare pentru realizarea activităților profesionale;
- f. Prevenirea riscului șomajului;
- g. Promovarea în muncă și dezvoltarea carierei profesionale.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

2.22. Prin rapoarte de evaluare și chestionare sunt evaluate rezultatele activității de pregătire profesională.

2.23 Prin sistemul informatic propriu de corespondență, se urmăresc din punct de vedere al controlului intern toate angajamentele companiei, contractele de leasing, și a tuturor achizițiilor.

2.23. Prin decizii de numire, prin fișele de post și prin procedurile specifice, angajații au atribuțiuni distincte de executare, aprobare și de control asupra operațiunilor economice.

2.24. Regulile interne referitoare la exercitarea controlului asupra legalității activităților care nu au caracter financiar sunt prevăzute în procedurile de lucru în fișele de post și în notele interne.

2.25. Controlul accesului la date și la înregistrări este asigurat prin sistemul de corespondență informatizat și prin sistemul informatic semi-integrat. Astfel este exclusă posibilitatea apariției de erori determinate de efectuarea de modificări în baza de date de către persoane neautorizate.

2.26. S-au asigurat aprobarea și efectuarea operațiunilor economice și a evenimentelor semnificative prin decizii atribuite fiecărei persoane cu funcție de răspundere.

2.27. Prin sistemul informatic integrat se asigură înregistrarea operativă și în mod corect a tuturor operațiunilor economice și a evenimentelor semnificative.

2.28. Conform procedurii privind activitatea de arhivare a documentelor se stabilește modul de realizare a activității de arhivare a documentelor, compartimentele și persoanele implicate.

2.29. Sistemele contabile includ controale specifice prin procedurile de lucru.

2.30. Sistemul de control intern al societății prin procedurile:

- de la Serviciul Comercial include modul de stabilire, urmărire și încasare a creanțelor;
- de la serviciul Contabilitate - Financiar, include modul de angajare și plată a cheltuielilor în legătură cu scopul obiectivele și atribuțiile societății;
- de la serviciul Contabilitate – contabilitatea internă de gestiune, include principiile de economicitate, eficiență și eficacitate în utilizarea resurselor și în administrarea patrimoniului.

2.31. Raportarea periodică către conducătorul societății se realizează fie în mod verbal fie sub formă scrisă sub forma referatelor, funcție de situație, angajații fiind încurajați să facă astfel de informări direct la seful ierarhic fie la dispeceratul societății fie prin înscrisuri depuse la registratură.

2.32. Sistemul de informare și comunicare al societății se realizează prin Note interne, prin lucrul în rețeaua informatică și prin conexiuni prin internet.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

2.33. Sistemul intern de comunicare scris și oral permite angajaților să-și desfășoare în condiții eficiente activitatea lor. Exemplu:

- a) Sistemul informatic integrat asigură emiterea de comenzi pentru materiale necesare în procesul tehnologic și administrativ de către conducătorii locurilor de muncă de la orice nivel, acestea sunt citite, aprobate sau respinse de către directorul general, apoi Serviciul Aprovizionare le execută;
- b) Registratura înregistrează și transmite informatic dar și în fapt corespondența directorului general după care, cei interesați și cu drept de accesare pot observa în program circuitul documentului, modul de rezolvare;
- c) Înregistrările din contabilitate se pot vedea de către toți utilizatorii cu drept de acces la informația contabilă.

2.34. Prin Biroul de relații publice, procedurile permit accesul la informații de interes public, de răspunsuri la plângerile și sesizările legate de obiectul de activitate al societății.

2.35. Numărul și conținutul plângerilor este cunoscut de către conducere acestea fiind contabilizate prin sistemul informatic. Orice document cu un astfel de conținut trece prin mapa de corespondență a conducătorului societății.

2.36. Societatea are deschis un site oficial cu adresa www.cupfocsani.ro.

2.37. Controlul intern se adaptează permanent la schimbările de mediu intern și extern. Dovadă stau programele dezvoltate până la data aceasta, și anume:

- a) Derularea de programe de reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare promovate de Ministerul mediului și pădurilor de Autorități centrale de stat și Guvern;
- b) Prin școlarizarea personalului cu funcții cheie dar și a personalului direct productiv;
- c) Prin îmbunătățirea serviciilor livrate.

2.38. Organigrama, regulamentele de organizare și funcționare conțin structura și funcționarea departamentelor serviciilor și a birourilor din cadrul societății.

2.39. Acțiunile de îmbunătățire a controlului managerial se realizează prin:

- a) actualizarea procedurilor a ROF-lui și a ROI;
- b) S-au încheiat trei programe de reabilitare a sistemelor de apă și canalizare în municipiul Focșani și în județ, în perioada 1998-2002, apoi 2002-2009, 2010 – 2016, cu tot ce au presupus aceste modernizări pe linie financiară, tehnică și de relații cu mediul extern. SC CUP SA Focșani a încheiat cu Ministerul Fondurilor Europene Contractul de Finanțare nr.118/08.09.2017 privind realizarea proiectului "Extinderea și modernizarea sistemului de apă și canalizare în județul Vrancea, etapa a II-a, POIM".





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

2.40. Rezultatele controalelor, măsurile dispuse și modul de îndeplinire al acestora sunt analizate și dezbătute cu angajații implicați dar și cu șefii de sucursale, birouri, servicii, funcție de situație.

2.41. Pentru îmbunătățirea parametrilor de îndeplinire a activităților angajaților și eficientizarea timpului de lucru se fac frecvent propuneri de către conducătorii locurilor de muncă. Acolo unde propunerile au substanță managerul societății acceptă și decide pe baza referatelor acestor șefi.

2.42. În cazul în care propunerile de măsuri menite să îmbunătățească parametrii de îndeplinire a activităților angajaților, de corectare a erorilor nu se îndeplinesc în totalitate, din diverse motive managerul are pârghiile necesare îndreptării fie prin decizii directe fie prin supunere aprobării Consiliului de Administrație.

III. AUDITUL și VERIFICAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Societatea CUP SA Focșani fiind entitate de interes public este obligată legal să auditeze situațiile financiare anuale. Această obligație decurge din art. 34 a legii 82/1991 a contabilității republicată și a referențialului contabil 1802/2014.

SC CUP SA Focșani a supus auditării situațiile financiare ale anului 2018, firmei de audit PF Uleanu Laura, care a câștigat licitația organizată în anul 2016 pentru trei ani (2016, 2017 și 2018).

IV. PERFORMANȚA FINANCIARĂ

Rezultate financiare

Rezultatul financiar al anului 2018 este un profit brut total de 432.873,87 lei din care:

- Profit din exploatare 1.211.895,30 lei;
- Pierdere financiară 779.021,43 lei;
- Impozitul pe profit 0 lei;
- Profit net 432.873,87 lei.

Din acest profit s-a constituit conform reglementărilor legale în vigoare, rezerva legală de 5% din rezultat în sumă absolută de 21.643,69 lei.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Profitul rămas după deducerea rezervei legale se propune la AGA să se aloce fondului I.I.D. pentru rambursarea datoriilor externe.

Propunem spre aprobare la AGA. repartizarea profitului net conform Notei anexă la Bilanțul din anul 2018.

Pe sucursale, din contabilitatea de gestiune, situația veniturilor și a cheltuielilor totale se prezintă astfel:

EXERCITIULUI FINANCIAR 2018

TOTAL COMPANIE

Indicatorul	Exercițiul precedent: 2017	Exercițiul curent: 2018
	(lei)	(lei)
1. Cifra de afaceri neta	37.447.007,00	41.870.622,00
2. Costul bunurilor vândute și a serviciilor prestate (3+4+5)	33.280.020,00	37.290.780,00
3. Cheltuielile activității de baza	28.019.860,00	31.260.289,00
4. Cheltuielile activității auxiliare	0,00	0,00
5. Cheltuieli indirecte de producție	5.260.160,00	6.030.491,00
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	4.166.987,00	4.579.842,00
7. Cheltuieli de desfacere	0,00	0,00
8. Cheltuieli generale de administrație	6.487.830,00	7.218.975,00
9. Alte venituri din exploatare	3.908.252,00	3.851.028,00
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1.587.409,00	1.211.895,00

- Rezultatul din exploatare al anului 2018 a scăzut cu 23,66% față de anul 2017.
- Cifra de afaceri a crescut cu 11,81%, iar alte venituri din exploatare au înregistrat o scădere cu 1,46% în anul 2018 față de anul 2017.
- Costul bunurilor vândute pe total Companie a crescut cu 12,05 %.

Principalii factori care au dus la această creștere au fost:

- Cheltuielile activității de bază care au fost mai mari decât în anul 2017 cu 11,56%;
- Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât anul precedent cu 14,64%;





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

- Cheltuielile generale de administrație au crescut cu 11,27% față de anul 2017.

Detaliat pe Sucursale situația comparativă a anului 2018 cu anul 2017 se prezintă astfel:

SUCURSALA FOCȘANI

Indicatorul	Exercițiul precedent: 2017 (lei)	Exercițiul curent: 2018 (lei)
1. Cifra de afaceri neta	25.319.718,00	28.052.305,00
2. Costul bunurilor vândute și a serviciilor prestate (3+4+5)	17.305.171,00	19.285.406,00
3. Cheltuielile activității de baza	14.949.630,00	16.445.945,00
4. Cheltuielile activității auxiliare	0,00	0,00
5. Cheltuieli indirecte de producție	2.355.541,00	2.839.461,00
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	8.014.547,00	8.766.899,00
7. Cheltuieli de desfacere	0,00	0,00
8. Cheltuieli generale de administrație	4.420.745,00	4.918.463,00
9. Alte venituri din exploatare	2.819.027,00	2.918.731,00
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	6.412.829,00	6.767.167,00

- Rezultatul din exploatare al anului 2018 a crescut cu 5,53% fata de anul 2017 datorita creșterii cifrei de afaceri cu 10,79% fata de anul precedent si creșterii altor venituri din exploatare cu 3.54 %;
- Costul vânzărilor a crescut cu 11,44% fata de anul 2017;

Principalii factori care au dus la această creștere au fost:

- Cheltuielile activității de bază, care au fost mai mari decât în anul 2017 cu 10,01%,
- Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât anul precedent cu 20,54%;
- Cheltuielile generale administrație au crescut cu 11,26% față de anul 2017.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

SUCURSALA ODOBEȘTI

Indicatorul	Exercițiul precedent: 2017 (lei)	Exercițiul curent: 2018 (lei)
1. Cifra de afaceri neta	2.180.178,00	2.521.948,00
2. Costul bunurilor vândute si a serviciilor prestate (3+4+5)	2.932.454,00	3.687.257,00
3. Cheltuielile activității de baza	2.240.523,00	2.918.028,00
4. Cheltuielile activității auxiliare	0,00	0,00
5. Cheltuieli indirecte de producție	691.931,00	769.229,00
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-752.276,00	-1.165.309,00
7. Cheltuieli de desfacere	0,00	0,00
8. Cheltuieli generale de administrație	357.336,00	421.262,00
9. Alte venituri din exploatare	93.240,00	190.190,00
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-1.016.372,00	-1.396.381,00

- Sucursala Odobești a înregistrat o pierdere cu 37,39% mai mare fata de anul precedent.
- Cifra de afaceri a crescut cu 15,68 % fata de anul precedent si alte venituri din exploatare au înregistrat o creștere cu 3,98%.
- Costul bunurilor vândute si a serviciilor prestate a fost cu 25,74% mai mare decât in 2017.

Principalii factori care au dus la această creștere au fost:

- Cheltuielile activității de bază, care au fost mai mari decât în anul 2017 cu 30,24%,
- Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât anul precedent cu 11,17%;
- Cheltuielile generale de administrație au crescut cu 17.89% față de anul 2017.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

SUCURSALA ADJUD

Indicatorul	Exercițiul precedent: 2017	Exercițiul curent: 2018
	(lei)	(lei)
1. Cifra de afaceri neta	3.106.392,00	3.500.555,00
2. Costul bunurilor vândute si a serviciilor prestate (3+4+5)	4.240.470,00	4.385.995,00
3. Cheltuielile activității de baza	3.817.382,00	3.941.162,00
4. Cheltuielile activității auxiliare	0,00	0,00
5. Cheltuieli indirecte de producție	423.088,00	444.833,00
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-1.134.078,00	-885.440,00
7. Cheltuieli de desfacere	0,00	0,00
8. Cheltuieli generale de administrație	546.250,00	589.291,00
9. Alte venituri din exploatare	365.851,00	235.748,00
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-1.314.477,00	-1.238.983,00

- Sucursala Adjud a înregistrat o pierdere cu 5,74% mai mică față de pierderea înregistrată în anul precedent;
- Cifra de afaceri a crescut cu 12,69 % fata de cea înregistrată în anul precedent;
- Cheltuielile activității de bază au fost mai mari decât în anul 2017 cu 3,24%;
- Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât anul precedent cu 5,14%;
- Cheltuielile generale de administrație au crescut cu 7.88% față de cele înregistrate în anul 2017.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

SUCURSALA PANCIU

Indicatorul	Exercițiul precedent: 2017 (lei)	Exercițiul curent: 2018 (lei)
1. Cifra de afaceri neta	1.998.752,00	2.064.857,00
2. Costul bunurilor vândute si a serviciilor prestate (3+4+5)	2.970.135,00	3.213.388,00
3. Cheltuielile activității de baza	2.487.245,00	2.708.116,00
4. Cheltuielile activității auxiliare	0,00	0,00
5. Cheltuieli indirecte de producție	482.890,00	505.272,00
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-971.383,00	-1.148.531,00
7. Cheltuieli de desfacere	0,00	0,00
8. Cheltuieli generale de administrație	358.547,00	346.416,00
9. Alte venituri din exploatare	295.117,00	132.614,00
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-1.034.813,00	-1.362.333,00

- Sucursala Panciu a înregistrat o pierdere cu 31,65% mai mare fata de anul precedent.

SUCURSALA MĂRĂȘEȘTI

Indicatorul	Exercițiul precedent: 2017 (lei)	Exercițiul curent: 2018 (lei)
1. Cifra de afaceri neta	1.363.827,00	1.521.581,00
2. Costul bunurilor vândute si a serviciilor prestate (3+4+5)	2.223.639,00	2.408.537,00
3. Cheltuielile activității de baza	1.817.569,00	1.965.129,00
4. Cheltuielile activității auxiliare	0,00	0,00
5. Cheltuieli indirecte de producție	406.070,00	443.408,00
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-859.812,00	-886.956,00
7. Cheltuieli de desfacere	0,00	0,00
8. Cheltuieli generale de administrație	234.997,00	262.207,00
9. Alte venituri din exploatare	135.158,00	151.712,00
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-959.651,00	-997.451,00





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

- Sucursala Mărășești a înregistrat o creștere a pierderii cu 3,94% fata de anul precedent.
- Cifra de afaceri a crescut cu 11,57% fata de anul precedent si alte venituri din exploatare au fost cu 12,25% mai mari.
- In anul 2018 costul bunurilor vândute si a serviciilor prestate a fost cu 8,32% mai mare decât in 2017.
- Cheltuielile generale de administrație au fost depășite cu 11,58% față de anul 2017.

SUCURSALA RURAL

Indicatorul	Exercițiul precedent: 2017 (lei)	Exercițiul curent: 2018 (lei)
1. Cifra de afaceri neta	3.478.140,00	4.209.376,00
2. Costul bunurilor vândute si a serviciilor prestate (3+4+5)	3.608.151,00	4.310.192,00
3. Cheltuielile activității de baza	2.707.511,00	3.281.904,00
4. Cheltuielile activității auxiliare	0,00	0,00
5. Cheltuieli indirecte de producție	900.640,00	1.028.288,00
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-130.011,00	-100.816,00
7. Cheltuieli de desfacere	0,00	0,00
8. Cheltuieli generale de administrație	569.955,00	681.336,00
9. Alte venituri din exploatare	199.859,00	222.033,00
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-500.107,00	-560.119,00

- Sucursala Rural a înregistrat o creștere a pierderii din exploatare cu 12,00 % fata de anul precedent.
- Cifra de afaceri a crescut cu 21,02 % fata de anul precedent si alte venituri din exploatare au crescut cu 11,09% fata de anul 2017.
- Costul bunurilor vândute si a serviciilor prestate a fost cu 19,46% mai mare decât in 2017.





S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Principalii factori care au dus la această creștere au fost:

- Cheltuielile activității de bază, care au fost mai mari decât în anul 2017 cu 21,21%.
- Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât anul precedent cu 14,17%;
- Cheltuielile generale de administrație au crescut cu 19,54% față de anul 2017.

MANDATAR AL CONSILIULUI JUDETEAN VRANCEA IN AGA S.C. CUP S.A.,

DL. MIHALCIA VALENTIN

MANDATAR AL CONSILIULUI LOCAL FOCȘANI IN AGA S.C. CUP S.A.,

DL. OLOERIU IOAN- LIVIU

MANDATAR AL CONSILIULUI LOCAL ODOBESTI IN AGA S.C. CUP S.A.,

DL. MIRON GHEORGHE

MANDATAR AL CONSILIULUI LOCAL PANCIU IN AGA S.C. CUP S.A.,

DL. OLARU NICOLAE

MANDATAR AL CONSILIULUI LOCAL MARASESTI IN AGA S.C. CUP S.A.,

DL. BALAN GHEORGHITA

MANDATAR AL CONSILIULUI LOCAL ADJUD IN AGA S.C. CUP S.A.,

DL. SERGIU –MARIUS PAVEL

VIZAT,

OF. JURIDIC,

VLASE GABRIELA ROXANA

Intocmit,

1 ex. Original/Secretar/Raiber Mariana

