

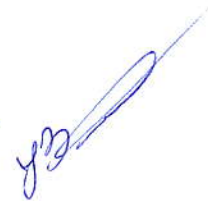
APROB

Director –iterimar

SA”Servicii Comunale Florești”

 V.Ungureanu

d-a Anton,
11.04.2019.

ya 

ANALIZA
activității economico-financiare
SA”Servicii Comunale Florești”
Pentru anul 2018 .

REPUBLICA MOLDOVA
CONSILIUL ORĂȘENESC FLOREȘTI
PRIMĂRIA
MD-5000, Florești
Cod de identificare
Cont. de contabilitate
A. P. - Serviciu
Data de depunere
nr. 179
11.04.2019

Notă informativă
privind activitatea SA"Servicii Comunale Florești"
în anul 2018

Pe parcursul anului 2018 SA"Servicii Comunale Florești" a prestat consumatorilor servicii de aprovizionare cu apă potabilă, de evacuare și epurare a apelor uzate precum și alte servicii auxiliare.

SA"Servicii Comunale Florești" a deservit în perioada menționată :

- **11965** abonați, persoane fizice, conectați la rețelele centrale de apă și **248** agenți economici;
- **4269** abonați, persoane fizice, conectați la rețelele centrale de canalizare și **103** agenți economici.

Volumul apei captate în perioada dată este de **752.2 mii m3**, volumul apei realizate fiind de **535,2 mii m3**. Nivelul pierderilor de apă și a consumului tehnologic pentru perioada de raportare alcătuiește **28,8%** (**216,9 mii m3**), ceea ce nu depășește nivelul normativului stabilit de ANRE **252.0 mii m3**..

La fel întreprinderea a evacuat și a epurat **226,1 mii m3** ape reziduale.

Veniturile totale operaționale ale întreprinderii pentru perioada de raportare constituie **29321,2 mii lei**, ceea ce este mai mult în comparație cu anul precedent cu **4828,0 mii lei** (acest rezultat este influențat de următorii factori: **2232,6 mii lei** – venituri provenite din proiectul de extindere a rețelelor de apeduct în or. Florești în urma finanțării Primăriei de către Fondul Ecologic și Consiliului raional Florești (512,0mii lei); si din Proiectul investitional finantat de catre Fundatia elvetiana SKAT reprezentata de compania Apa-San(Vertiujeni -407,9mii lei,Zaluceni-243,9mii lei,TirgulVertiujeni-248,2mii lei,Japca-269,8mii lei,Bahrinesti-219mii lei),extinderea rețelei de alimentare cu apa in s. Ciutulesti-331,51 mii lei alte venituri operaționale obținute din uzura subvențiilor în cadrul proiectului BERD „Programul de Dezvoltare a Companiilor de aprovizionare cu Apă și Canalizare” (2/3 din suma implementată a proiectului) care au fost trecute la venituri.

Inclusiv:

- Venituri din prestarea serviciilor **18735,1 mii lei, (+1419,6 mii lei față de anul precedent)**
 - inclusiv: Servicii de aprovizionare cu apă **11122,1mii lei (+663,3 mii lei)**
 - Servicii de canalizare **3 681,2 mii lei (-164,4 mii lei)**
 - Deservirea tehnică a rețelelor interioare **399.9 - (-404,0 mii lei)**
 - Alte servicii cu plată **3531,8 mii lei (+1324,7 mii lei)**
-
-

- Venituri din realizarea mărfurilor **1616,7 mii lei (+981,6 mii lei)**
- Alte venituri operaționale **8969.4 mii lei (+2 426,7 mii lei)**

Consumurile și cheltuielile totale operaționale ale întreprinderii pe perioada de referință constituie **30110,0 mii lei**, ceea ce este mai mult de cât în anul 2017 cu **2996.8,0 mii lei**, inclusiv:

- **Cheltuieli directe pentru activitatea de bază - 22122.6 mii lei; (+2049.1 mii lei)**

-

Incl. Activitatea	Apa	- 15680.5 mii lei (+1701.2 mii lei)
	Canal	- 3 652,0 mii lei (-235.9 mii lei)
	Deservirea tehnica a blocurilor	- 406.8 mii lei (+54.7mii lei)
	Alte servicii cu plată	- 2383.2 mii lei (+529.2 mii lei)

- **Cheltuieli de distribuie - 2220.7 mii lei; (+459.6 mii lei)**
- **Cheltuieli generale și administrative - 3 548.4 mii lei; (-264.5 mii lei)**
- **Alte cheltuieli operaționale - 638.1 mii lei; (-203.1 mii lei)**
- **Costul mărfurilor realizate - 1580.2 mii lei; (+955.6 mii lei)**

Analizând veniturile și cheltuielile pentru serviciile acordate de întreprindere, constatăm că gradul de acoperire a costurilor operaționale coconstituie **97.3 %**, întreprinderea înregistrând o pierdere din **activitatea operațională** în sumă de **-788.7 mii lei**.

Total rezultatul din activitate înregistrat pentru anul 2018 constituie **+72.4 mii lei** (rezultatul din activitatea financiară – pozitiv de **1826.4 mii lei** (beneficiu din **diferența de curs valutar în sumă de 1827.1 mii lei**, Diferența de curs valutar la creditele oferite de BM și BERD și reflectate în bilanțul contabil al întreprinderii nu este un indicator la aprecierea managementului companiei, deoarece fluctuația valutei naționale în raport cu Dolarul SUA și Euro este în afara controlului echipei manageriale a companiei.

Aprecierea eficacității întreprinderilor pe perioada implementării Proiectelor Investiționale se bazează pe **indicatorul de performanță financiară** (care reprezintă raportul dintre costurile operaționale, excluzând amortizarea, și veniturile operaționale), care dacă este mai mic de **1,0** caracterizează pozitiv activitatea întreprinderii. În cazul nostru, indicatorul menționat, este de **0,744** (30110,0 mii lei consumuri operaționale totale – 8 291.3 mii lei uzura activelor corporale și necorporale / 29321.2 mii lei venituri operaționale totale)

Deoarece rezultatele financiare, obținute în urma calculării diferenței de curs valutar nu țin de competența companiei, raportul este axat în special pe rezultatele din activitatea operațională.

Structura consumurilor și cheltuielilor operaționale totale pentru perioada de raportare este prezentată în tabela de mai jos:

Indicatori	2018	2017	(+/-)
VENITURI DIN VINZARI SERVICII	18735.1	17315.4	1419.7
APA	11122.1	10458.8	663.3
CANAL	3681.2	3845.6	-164.3
DESERV. TEHNICA	400.0	804.0	-404.0
ALTE SERVICII	3531.8	2207.1	1324.7
TOTAL CHELT. EXPLOATARE	28529.8	26 488,6	2041.2
UZURA MF	8285,8	8 598,6	-312.8
AMORTIZAREA ACTIVELOR NEMAT.	5,5	82,7	-77.2
COMBUSTIBIL	701.9	554,2	147.7
ENERGIA ELECTRICA	1891.3	2 183,2	-291.9
GAZ NATURAL	48.0	65,2	-17.2
RETRIBUIREA MUNCII	6964.7	6 759,4	205.3
ASIGURARI	1447.8	1 548,3	-100.5
ASIGURARI MEDICALE	313.4	304,2	9.2
UZURA OMVSD	4293.1	2 271,5	2021.6
MATERIALE	1144.6	1 192,0	-47.4
PIESE DE SCHIMB	321.3	306,6	14.7
ALTE CONS. SI CHELT. MATERIALE	44.8	63,2	-18.4
SERVICII PRESTATE DE TERTI	1564.0	968,4	595.6
ALTE CONS. SI CHELT. OPERATIONALE	1503.6	1 591,1	-87.5
Profit (Pierdere)	-9 794.7	-9 173,1	-621.6
Venituri din vânzarea mărfurilor	1616.7	635,1	981.6
Costul de procurare a marfurilor vindute	1580.2	624,6	955.6
Profit (Pierdere)	36.5	10,5	26
Alte venituri operaționale (612)	8969.4	6 542,7	2426.7
TOTAL VENITURI OPERATIONALE	29321.2	24 493,2	4828.0
TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE	30110.0	27 113,1	2996.9
Rezultat din activitatea operațională:	-788,7	-2 619,9	1831.2

Astfel,

- la compartimentul "Uzura Mijloacelor Fixe" este înregistrată o descreștere față de anul precedent cu **-312.8 mii lei**.
- la compartimentul "energie electrică" întreprinderea a consumat mai puțin de cât în anul precedent cu **-291.9 mii lei**. Micsorarea tarifului la energie electrică de la 2.12 (1,84) lei/kwt/h până la 1.91 (1,66) lei/kwt/h, a influențat la reducerea valorii facturii.
- la compartimentul "uzura Obiectelor de Mică Valoare și Scurtă Durată" este înregistrată o creștere față de anul precedent cu **1958.5 mii lei**. Cauza majorării acestor consumuri este generată de creșterea numărului de contoare și module radio noi, instalate și înlocuite din contul întreprinderii, în anul de referință față de perioada corespunzătoare a anului precedent.

Comparând rezultatele înregistrate pe sectoarele de activitate, putem menționa următoarele:

Sectorul "APA" - a înregistrat pentru anul de raportare pierderi în sumă de **-8362,0 mii lei**, sau cu **966.6 mii lei** mai mult față de anul precedent, cauza fiind majorarea cheltuielilor de :

- uzura OMVSD cu **1 958.5 mii lei** (majorarea numărului de contoare instalate la care se calculeaza uzura)

Sectorul "CANAL" – rezultatele activității sectorului menționat în anul de raportare sunt aproximativ la nivelul anului precedent, astfel, înregistrându-se pierderi în sumă de **1229.7 mii lei**, ceea ce reprezintă cu **237.3 mii lei** mai puțin.

Sectorul "Deservirea Tehnica a rețelelor interne" - a înregistrat pentru perioada de raportare pierderi în sumă de 143.7 mii lei. Aceste pierderi sunt cauzate de faptul, că necătfînd la stoparea de către Consiliul orășenesc Floresti a prestării serviciului dat la fel incasarii plăților pentru acest serviciu, întreprinderea neacumulând venituri - a prestat serviciul menționat pe parcursul anului de raportare, cheltuielile totale fiind de 543.7 mii lei.

Sectorul "Alte Servicii" a generat pentru perioada de raportare pierderi în sumă de **59.3 mii lei** ce constituie o micșorare în comparație cu anul 2017 de **-405.3 mii lei**.

În anul 2018 întreprinderea a efectuat următoarele lucrări:

- amenajate cămine de apă la sistemul de apeduct în or. Florești, or. Mărculești, or. Ghindești, s. Mărculești, s. Lunga, s. Vărvăreuca, s. Ghindești, s. Cenușa, s. Cuhurești de Sus, s. Cașunca, s. Domulgeni, și s. Rogojeni
- efectuate lucrări de reconectare a consumatorilor existenți la rețelele de apă construite în satele Lunga, Mărculești, Hîrtop, Vărvăreuca, or. Mărculești, Japca, Bahrinesti
- efectuate lucrări de conectare la sistemului de apeduct -180 gospodarii în or. Florești, pe străzile P. Rareș, T. Ciorbă, G. Muzicescu, implimentat de către Fondul Ecologic Național.
- lucrări de renovare a sistemului de apeduct de pe str. Plamadeala, r.nul Florești cu o lungime de 110 m și d=63mm,
- lucrări de reinstalare a contoarelor Flodis or. Florești; s. Varvareuca; s. Marculesti; or. Marculesti; s. Lunga; s. Izvoare; or. Ghindesti; s. Ghindesti; com. Ciutulesti; s. Dobrusa; s. Domulgeni;
- lucrări de renovare a rețelei de alimentare cu apă, din subsolul caselor cu cinci nivele de pe strada bl. Victoriei 11, 13, 15, 17, 19 bl. Victoriei 1 str. Stefan cel Mare 57 a, str. Miron Costin 6

La fel în perioada de raportare au fost prestate populației și agenților economici servicii de construcții, asanare și desfundarea a rețelelor de canalizare, excavare, transport și altele.

Este de menționat și faptul, că pe parcursul perioadei de raportare întreprinderea, din mijloacele financiare acumulate, a achitat obligațiuni contractate cu BM și BERD în sumă de **3181.6 mii lei, inclusiv:**

Banca Mondială - 922.7 mii lei; (699.9 mii lei - plata de bază; 222.7 mii lei-dobânda bancară)

BERD - 2258.9 mii lei. (2048.7mii lei -plata de bază:210.3-dobânda bancară)

În perioada următoare întreprinderea urmează să se concentreze pe un consum minimal aferent exploatării corespunzătoare a sistemelor de alimentare cu apă și de canalizare, stabilind un regim strict de economie la compartimentele menționate; să-și îmbunătățească indicii din activitatea financiară prin optimizarea consumurilor și cheltuielilor la materialele de bază, la piesele de schimb, la consumul produselor petroliere.

**Director-interimar
SA "Servicii Comunale Florești"**

V. Ungureanu

Executor S.Pantaz. Tel 250-2-52-08