

Nr. 8908/09.06.2020

RAPORT DE EVALUARE A ACTIVITATII DIRECTORULUI GENERAL AL COMANIEI JUDETENE APA SERV S.A. IN ANUL 2019

I. Informatii privind executia mandatului

Prezentul raport este elaborat in spiritul practicilor si principiilor guvernantei corporative, in scopul de a optimiza procesele si relatiile manageriale, precum si cele de administrare existente la nivelul companiei. Cadrul legal aplicabil il constituie dispozitiile art. 36, alin. (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativa a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016., raportul prezentând în forma concentrată informații privind atât execuția contractului de mandat, cat și a componentei de management din planul de administrare, schimbarile semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța Companiei Județene APA SERV S.A. sau perspectivele sale strategice.

Conducerea și gestionarea activității Companiei Județene APA SERV S.A. a fost încredințată directorului general provizoriu, ec. Ioan Vlad ANGHEIUȚA, prin Contractul de mandat nr. 9137/23.04.2018 aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 19/23.04.2018, și prin Contractul de mandat nr. 24779/26.11.2019 aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 26/25.11.2019, pe baza obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite în anexa Contractului de mandat,

Intreaga activitate desfășurată urmărește continuarea liniei de dezvoltare a Companiei prin consolidarea obiectivelor strategice fundamentale asumate în raport cu acionarii săi, reflectând tintele generale de performanță economică, după cum urmează:

- ❶ Furnizarea apelor potabile la parametrii de potabilitate impusii de normativele in vigoare in regim continuu ;
- ❷ Colectarea tuturor apelor uzate prin rețea de canalizare, epurarea acestora tratarea namelor, cu respectarea standardelor naționale și europene de calitate ;
- ❸ Întreținerea continuă și supravegherea atentă a sistemului de alimentare cu apă potabilă, a sistemului de colectare a apelor uzate și a sistemului de epurare, având permanent pregătite echipe de intervenție rapida.
- ❹ Monitorizarea permanentă a costurilor de operare și reducerea acestora folosind inovația aplicată.
- ❺ Obținerea unei marje optimale de profit, care să permită atât dezvoltarea în continuare a Societății, cât și rambursarea creditelor și stimularea personalului.
- ❻ Dezvoltarea resurselor umane prin instruirea permanentă și evaluarea angajaților.
- ❼ Aplicarea politicilor de management durabil pentru monitorizarea resurselor și evaluarea riscurilor de mediu ;
- ❽ Elaborarea și implementarea politicilor de responsabilitate socială ;
- ❾ Asigurarea securității și sănătății angajaților .

Principalele obligații ale Directorului general, astăzi rezultă din Contractul de mandat, Actul constitutiv al companiei, actualizat, sunt:

- asigura conducerea operativă a companiei în ceea ce privește utilizarea resurselor financiare, materiale și umane, în condiții de eficiență:
 - reprezintă compania în raport cu terții și în justiție;
 - organizează activitatea companiei pentru funcționarea corespunzătoare și eficientă; este obligat să asigure implementarea programului de investiții stabilit de Consiliul de Administrație și aprobat de Adunarea Generală a Actionarilor cu privire la obiectivele și termenele stabilite;

- negociaza, semneaza si urmarest realizarea prevederilor Contractului Colectiv de Munca in limita mandatului dat de Consiliul de Administratie si a Contractului Colectiv de Munca la nivelul grupului de operatori din serviciile de alimentare cu apa si de canalizare si incheie contracte individuale de munca;
- concepe si aplica strategii si/sau politici de functionare si dezvoltare a companiei, proprii, rezultate din hotararile Adunarii Generale a Actionarilor si deciziile Consiliului de Administratie;
- asigura si controleaza realizarea hotararilor Adunarii Generale a Actionarilor, a deciziilor Consiliului de Administratie si a dispozitilor proprii;
- incheie actele juridice, in numele si pe seama companiei, in limitele imputernicirii Consiliului de Administratie;
- exercita orice alte atributii ce revin din prevederile legale, hotararile Adunarii Generale a Actionarilor si deciziile Consiliului de Administratie;
- selecteaza, angajeaza, promoveaza si concediaza personalul salariat si stabileste drepturile si obligatiile acestuia, in conditiile legii.
- indeplineste orice alte prerogative incredintate de Adunarea Generala a Actionarilor / Consiliul de Administratie sau prevazute de Legea nr. 31/1990;

In anul 2019, Directorul General si-a desfasurat activitatea in conformitate cu atributiile si obligatiile prevazute in Contractul de mandat si Planul de administrare, avand ca scop realizarea obiectivelor si criteriilor de performanta scadente la 31.12.2019, incadrarea in Bugetul de Venituri si Cheltuieli aprobat prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 4/18.04.2019 si ulterior rectificat prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr.11/15.10.2019 si realizarea conditiilor de desfasurare a activitatii in calitate de operator regional al serviciului de alimentare cu apa potabila si de canalizare.

II. Analiza economico - financiara a companiei la 31.12.2019

Activitatatile financiare si cele de analiza economica sunt activitatile de baza prin intermediul carora sunt stabilite politica si strategia companiei in domeniul economico-financiar. In cadrul companiei, activitatea financiara si de analiza economica asigura mecanismele necesare pentru intocmirea bugetului de venituri si cheltuieli atat la nivelul societatii, cat si la nivelul fiecarui centru de cost. Simultan, prin procesele specifice activitatii financiare si de analiza economica sunt controlate fluxurile financiare principale de incasari si plati desfasurate la nivelul companiei si este realizata o analiza financiara asupra situatiei economice a acesteia, pe baza indicatorilor economico-financiari cuprinsi in politica companiei privind calculul indicatorilor economico-financiari.

II.1 Performanta financiara

II.1.1 Analiza cont de profit si pierdere

| Explicatii | 31.12.2018 | 31.12.2019 | % |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Venituri din exploatare | 60,649,090.00 | 81,138,663.00 | 33.78% |
| Cheltuieli din exploatare | 58,303,906.00 | 76,703,648.00 | 31.56% |
| Profit din exploatare | 2,345,184.00 | 4,435,015.00 | 89.11% |
| Pierdere din exploatare | - | - | - |
| Venituri financiare | 1,006,760.00 | 1,246,063.00 | 23.77% |

| | | | |
|------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Cheftuieli financiare | 1,518,304.00 | 2,925,079.00 | 92.65% |
| Profit finançiar | - | - | - |
| Pierdere finançara | -511,544.00 | -1,679,016.00 | 228.23% |
| Venituri totale | 61,655,850.00 | 82,384,726.00 | 33.62% |
| Cheftuieli totale | 59,822,210.00 | 79,628,727.00 | 33.11% |
| Profit brut | 1,833,640.00 | 2,755,999.00 | 50.30% |
| Impozitul pe profit | 0 | 693755 | |
| Profit net | 1,833,640.00 | 2,062,244.00 | 12.47% |

Din analiza contului de profit si pierdere intocmit in conformitate cu prevederile legale in vigoare a rezultat urmatoarea situatie:

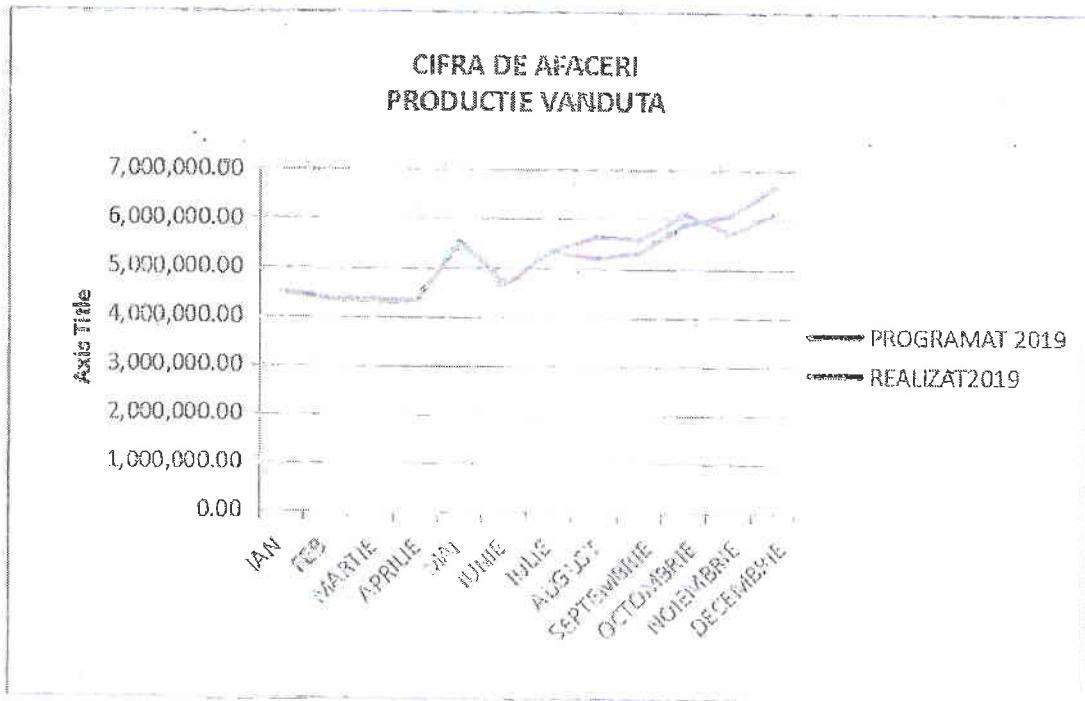
| SPECIFICATIE | VENITURI | CHEFTUIELI | REZULTAT |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. CIFRA DE AFACERI - CHEFTUIELI AFERENTE | 61,949,661.00 | 60,773,043.00 | 1,176,618.00 |
| Zona Piatra Neamt-Bicaz | 34,853,424.00 | 35,847,733.00 | -994,309.00 |
| Zona Roman | 16,438,398.00 | 16,094,764.00 | 343,634.00 |
| Zona Targu Neamt | 5,696,536.00 | 8,214,081.00 | -2,517,545.00 |
| Alte activitati | 1,020,357.00 | 611,736.00 | 408,621.00 |
| Venituri nerealizate ca urmare a respingerii propunerii de modificare de pret | 3,940,946.00 | 4,729.00 | 3,936,217.00 |
| 2. VARIATIA STOCURILOR | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE | 1,017,506.00 | 1,017,506.00 | 0.00 |
| 4. ALTE VENITURI/CHEFTUIELI DIN EXPLOATARE | 18,171,496.00 | 9,597,143.00 | 8,574,348.00 |
| 5.CHEFTUIELI CARE NU SE INCLUD IN COSTURI | 0.00 | 1,200.00 | -1,200.00 |
| 6. AJUSTARI DE VALOARE PRIVIND ACTIVELE CIRCULANTE SI PROVIZIOANELE | 0.00 | 5,314,751.00 | -5,314,751.00 |
| 7. TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE-CHEFTUIELI DE EXPLOATARE | 31,138,663.00 | 76,703,648.00 | 4,435,015.00 |
| 8. VENITURI FINANCIARE-CHEFTUIELI FINANCIARE | 1,246,063.00 | 2,925,079.00 | -1,679,016.00 |
| 9.TOTAL | 82,384,726.00 | 79,628,727.00 | 2,755,999.00 |

Profitul de 2 755 999 lei este format din:

| | |
|----------------------------------|---------------|
| Rezultat din activitatea de baza | -3,260,803.00 |
| Rezultat din alte activitati | 7,695,318.00 |
| Rezultat finantier | -1,679,016.00 |

II.1.2 Analiza realizarii cifrei de afaceri

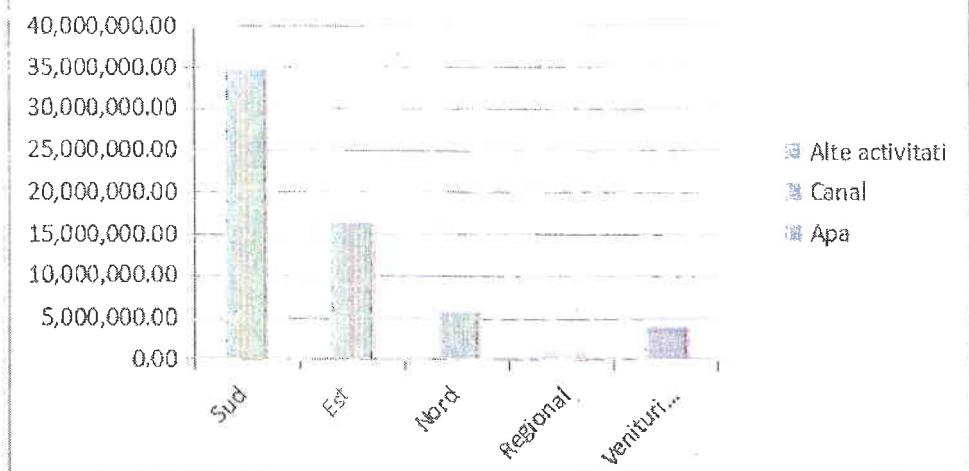
| CIFRA DE AFACERI | TRIM I | TRIM II | TRIM III | TRIM IV | CUMULAT AN |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| REALIZAT 2018 | 11,836,987.00 | 12,940,147.00 | 14,821,501.00 | 15,745,619.00 | 55,344,254.00 |
| PROGRAMAT 2019 | 13,135,324.98 | 14,434,779.77 | 16,497,804.13 | 17,907,843.65 | 61,975,752.53 |
| REALIZAT 2019 | 13,135,324.98 | 14,434,779.77 | 15,788,632.05 | 18,590,924.57 | 61,949,661.37 |



II.1.3 Analiza realizarii cifrei de afaceri pe activitati si zone de operare in anul 2019

| Zone | Apa | Canal | Alte activitati | Total |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Sud | 20,815,131.00 | 13,888,446.00 | 149,847.00 | 34,853,424.00 |
| Est | 9,067,921.00 | 7,309,809.00 | 60,668.00 | 16,438,398.00 |
| Nord | 3,914,831.00 | 1,764,109.00 | 17,596.00 | 5,696,536.00 |
| Regional | 0.00 | 0.00 | 1,020,357.00 | 1,020,357.00 |
| Venituri nerealizate ca urmare a respingerii propunerii de ajustare de pret, facturatură ADI | | | | |
| AQUA Neamt | 3,232,221.00 | 708,725.00 | 0.00 | 3,940,946.00 |
| TOTAL | 37,030,104.00 | 23,671,089.00 | 1,248,468.00 | 61,949,661.00 |

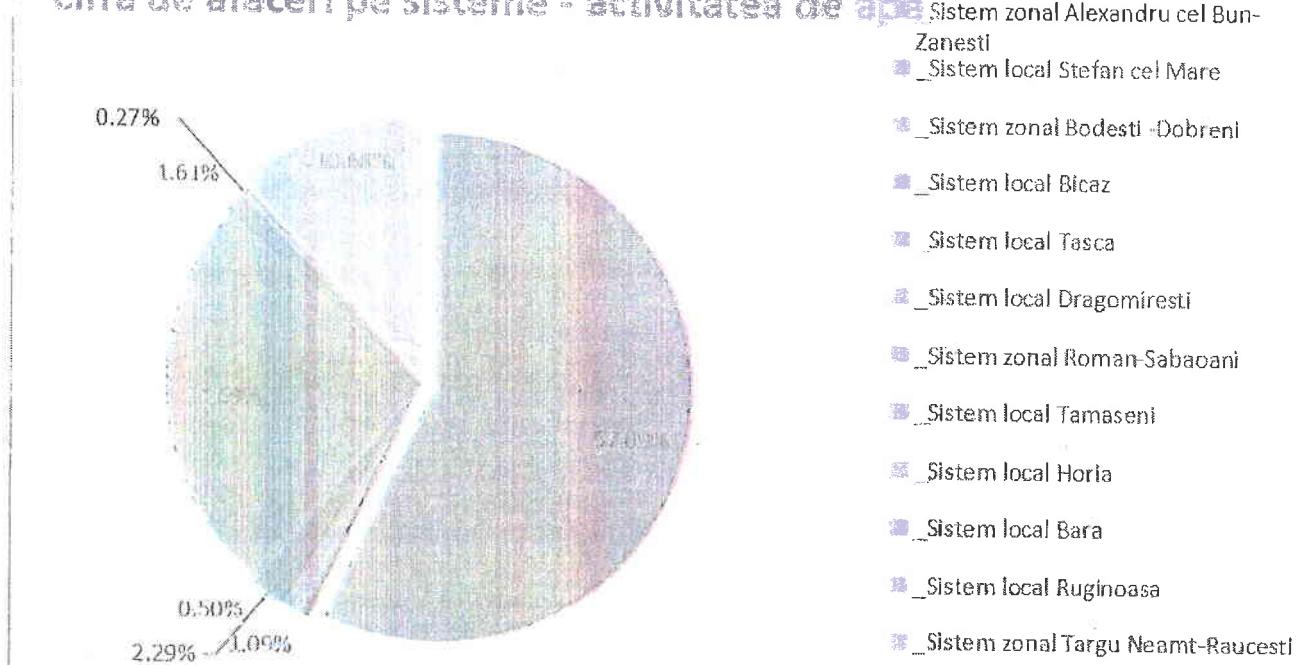
Cifra de afaceri pe activitati



III.1.4 Analiza realizarii cifrei de afaceri pe sisteme de apa in anul 2019

| Cifra de afaceri | Total la 31.12.2019 | % |
|--|----------------------|----------------|
| Sistem zonal Alexandru cel Bun-Zanesti | 19,296,705.47 | 57.09% |
| Sistem local Stefan cel Mare | 193,449.23 | 0.57% |
| Sistem zonal Bodesti -Dobroni | 369,838.74 | 1.09% |
| Sistem local Bicaz | 774,541.11 | 2.29% |
| Sistem local Tasca | 169,145.71 | 0.50% |
| Sistem local Dragomiresti | 11,450.84 | 0.03% |
| Activitate de apa zona Sud | 20,815,131.10 | 61.59% |
| Sistem zonal Roman-Sabaoani | 8,343,916.67 | 24.69% |
| Sistem local Tamaseni | 543,431.53 | 1.61% |
| Sistem local Horia | 92,626.34 | 0.27% |
| Sistem local Bara | 60,484.33 | 0.18% |
| Sistem local Ruginoasa | 27,462.02 | 0.08% |
| Activitatea de apa zona Est | 9,067,920.89 | 26.83% |
| Sistem zonal Targu Neamt-Raucesti | 3,609,766.83 | 10.68% |
| Sistem local Pastravani | 72,056.09 | 0.21% |
| Sistem local Brusturi | 51,270.04 | 0.15% |
| Sistem local Pipirig | 147,088.95 | 0.44% |
| Sistem local Lunca Nemisior | 34,649.70 | 0.10% |
| Activitatea de apa zona Nord | 3,914,831.61 | 11.58% |
| Total activitatea de apa | 33,797,883.60 | 100.00% |

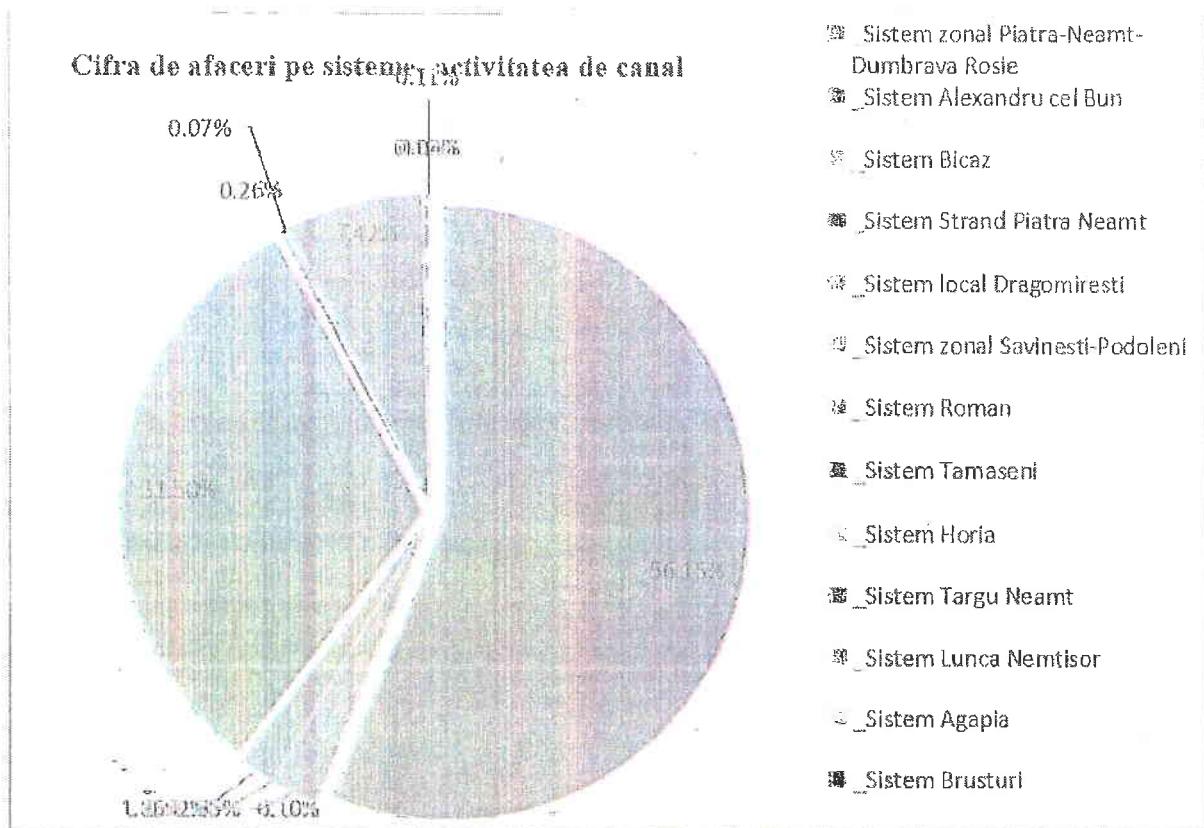
Cifra de afaceri pe sisteme - activitatea de ape



II.1.5 Analiza realizarii cifrei de afaceri pe sisteme de canalizare în anul 2019

| Cifra de afaceri | Total la 31.12.2019 | % |
|--|----------------------|----------------|
| Sistem zonal Piatra-Neamt-Dumbrava Rosie | 12,893,297.72 | 56.15% |
| Sistem Alexandru cel Bun | 23,778.72 | 0.10% |
| Sistem Bicaz | 539,145.33 | 2.35% |
| Sistem Strand Piatra Neamt | 3,532.65 | 0.02% |
| Sistem local Dragomiresti | 3,612.00 | 0.02% |
| Sistem zonal Savinesti-Podoleni | 425,079.52 | 1.85% |
| Total activitate canal zona Sud | 13,888,445.94 | 60.48% |
| Sistem Roman | 7,232,332.34 | 31.50% |
| Sistem Tamaseni | 60,411.22 | 0.26% |
| Sistem Horia | 17,066.04 | 0.07% |
| Total activitate canal zona Est | 7,309,809.60 | 31.83% |
| Sistem Targu Neamt | 1,702,849.81 | 7.42% |
| Sistem Lunca Nemtisor | 26,999.27 | 0.12% |
| Sistem Agapia | 24,712.50 | 0.11% |
| Sistem Brusturi | 9,547.64 | 0.04% |
| Total activitate canal zona Nord | 1,764,109.22 | 7.68% |
| Total activitate de canalizare | 22,962,364.76 | 100.00% |

Cifra de afaceri pe sisteme activitatea de canal



- Cifra de afaceri este indicatorul care apreciaza performanta globala a companiei; procentul de nerealizare a cifrei de afaceri inregistrat la 31.12.2019 este de doar 4% situatie ce a condus la nerealizarea cu 26 091.16 lei mai putin fata de programat 2019.

Participarea semnificativa la realizarea cifrei de afaceri este data de sistemul zonal Alexandru cel Bun - Zanesti, care a contribuit in anul 2019 cu 57.09% la realizarea cifrei de afaceri din activitatea de apa si Sistemul zonal Piatra Neamt-Dumbrava Rosie, care a contribuit in anul 2019 cu 56.15% la realizarea cifrei de afaceri din activitatea de canalizare-epurare ape uzate.

H.I.6 Principali indicatori economico - financiari :

| Nr. Crt. | EXPLICATII 1 | Nivel de realizare | |
|-------------|--|--------------------|-----------|
| | | 2018 2 | 2019 3 |
| 0 | Indicatori de lichiditate: in numar de ori | | |
| 1.1. | Indicatorul lichiditatii curente indicatorul capitalului circulant | 1.85 | 1.68 |
| 1.2. | Indicatorul lichiditatii imediate indicatorul test acid | 1.81 | 1.65 |
| 2. | Indicatori de risc:in numar de ori | | |
| 2.1. | Indicatorul gradului de indatorare | 0.76 | 0.76 |
| 2.2. | Indicatorul privind acoperirea dobanzilor | 3.16 | 2.35 |
| 3. | Indicatori de activitate: numar zile | | |
| 3.1. | Viteza de rotatie a debitelor -clienti | | |
| | Cifra de afaceri neta | 53 | 44 |
| | Cifra de afaceri bruta | 47 | 41 |
| 3.2. | Viteza de rotatie a creditelor -furnizor | 33 | 36 |
| 4 | Indicatori de profitabilitate -procente | | |
| 4.1 | Rata profitului brut | -3.31 | 4.45 |
| 4.2 | Rata profitului brut inainte de amortizare ,redeventa si provizioane | 7.94 | 26.72 |

Indicatorii sunt calculati tinand cont de toate activele curente inclusiv sumele aferente Proiectului Major CCI nr. 2009 RO 161 PR 016 si a disponibilitatilor aferente contului de Intretinere, Inlocuire si Dezvoltare. Aceste surse sunt temporare pe durata derularii proiectului CCI nr . 2009 RO 161 PR 016.

8

1. Indicatori de lichiditate :

O lichiditate excesiv de mare inseamna ineficienta in utilizarea activelor,stocuri supradimensionate, nivel al numerarului foarte ridicat ceea ce nu e tocmai bine pentru firma.

2. Indicatorii de risc :

Gradul de indatorare de 0.76 indica un risc mediu. Indicatorul reflecta raportul intre datorii si capitalurile actionarilor in formarea surselor de finantare. In mod usual, se recomanda un raport echilibrat intre datorii si capitaluri care sa nu depaseasca 3:1. Asta inseamna ca pentru fiecare leu investit de asociat/actionar s-au atras in firma 3 lei de la terti.

Gradul de acoperire a dobanzilor este in crestere acoperind de peste 3 ori nivelul dobanzilor din profitul realizat.

3. Indicatorii de activitate :

Viteza de rotatie a debitelor clienti raportat la cifra de afaceri neta este de 44 zile, iar viteza de rotatie a debitelor clienti raportat la cifra de afaceri bruta este de 41 zile in scadere fata de anul precedent, comparabil cu datele inregistrate la nivel de ramura.

Viteza de rotatie a creditelor furnizori este de 36 de zile, indicator ce reprezinta numarul mediu de zile de creditare pe care compania il obtine de la furnizorii sai .

4. Indicatori de profitabilitate :

Nivelul ratei profitului brut realizat in anul 2019 este de 8.18. in crestere fata de anul precedent,

Rata profitului brut înainte de amortizare, redeventa și provizioane înregistrează o diminuare fata de perioada anterioară,determinată pe de o parte de un procent mai mare de creștere a cheltuielilor de exploatare fata de cel de creștere a veniturilor din exploatare și pe de o parte de creșterea cheltuielilor cu amortizarea,redeventa și ajustari.

Rezultatele obținute în anul 2019 au asigurat menținerea capacitatilor de producție, autofinanțarea, plata cheltuielilor financiare, remunerarea capitalurilor împrumutate, plata obligațiilor fiscale, rambursarea ratelor scadente a împrumutului pe termen lung AIS 329/12.09.2006.

II.1.7 Situația elementelor de bilanț

Se prezintă astfel :

| EXPLICATII 0 | 31 Decembrie 2018 1 | 31 Decembrie 2019 2 | Diferente 3 |
|--|---------------------------|---------------------------|----------------|
| | | | |
| Active imobilizate | 706.235.344 | 574.613.455 | 131.621.889 |
| Active circulante | 51.465.975 | 47.101.307 | 4.364.668 |
| Cheltuieli în avans | 8.514.781 | 6.814.556 | 1.700.225 |
| Datorii ce trebuie platite într-o perioadă de un an | 27.758.359 | 28.000.932 | 242.573 |
| Active circulante nete /datorii curente nete | -289.169.471 | 21.062.714 | -310.232.185 |
| Total active minus datorii curente | 425.483.852 | 600.497.969 | -175.014.117 |
| Datorii ce trebuie platite într-o perioadă mai mare de un an | 336.365.514 | 520.652.624 | -184.287.110 |
| Provizioane | 9.522.687 | 8.773.360 | 749.3274 |
| Subvenții din fonduri nerambursabile | 325.286.892 | 12.337.256 | 312.949.636 |
| Capitaluri proprii | 67.282.648 | 58.765.146 | 8.517.502 |

9

II.2 Execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2019

| INDICATORI 0 | Nr. rd. 1 | Prevazut an curent (2019) 2 | Realizat an curent (2019) 3 | Abateri an curent (2019) 4 |
|--|-----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| | | | | |
| VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6) | 1 | 78.988.920,00 | 82.384.726,00 | 3.395.806,00 |
| Venituri totale din exploatare, din care: | 1 | 77.898.873,00 | 81.138.663,00 | 3.239.790,00 |
| a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare | 2 | | | |
| b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare | 3 | | | |
| Venituri financiare | 4 | | | |
| Venituri extraordinare | 5 | 1.090.047,00 | 1.246.063,00 | 156.016,00 |
| | 6 | | | |

| | | | | | |
|------------|---|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| II | CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21) | 7 | 76.107.592,00 | 79.628.727,00 | 3.521.135,00 |
| 1 | Cheltuieli de exploatare, din care: | 8 | 73.202.274,00 | 76.703.648,00 | 3.501.374,00 |
| A. | Cheltuieli cu bunuri si servicii | 9 | 21.798.386,00 | 21.603.390,00 | (194.996,00) |
| B. | Cheltuieli cu impozite, taxe si versaminte asimilate | 10 | 926.584,00 | 865.015,00 | (61.569,00) |
| C. | Cheltuieli cu personalul, din care: | 11 | 32.276.834,00 | 30.750.795,00 | (1.526.039,00) |
| C.1 | Cheltuieli de natură salarială (Rd.13+Rd.14) | 12 | 27.782.086,00 | 26.976.468,00 | (805.618,00) |
| C.1 | Cheltuieli cu salariile | 13 | 24.722.798,00 | 24.094.049,00 | (628.749,00) |
| C.2 | Bonusuri | 14 | 3.059.288,00 | 2.882.419,00 | (176.869,00) |
| C.3 | Alte cheltuieli cu personalul, din care: cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal | 15 | 2.424.841,00 | 1.804.355,00 | (620.486,00) |
| C.4 | Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete | 17 | 861.060,00 | 824.524,00 | (36.536,00) |
| C.5 | Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator | 18 | 1.114.157,00 | 1.065.358,00 | (48.799,00) |
| C.5' | Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale | 18' | 94.690,00 | 80.090,00 | (14.600,00) |
| D. | Alte cheltuieli de exploatare | 19 | 18.200.470,00 | 23.484.448,00 | 5.283.978,00 |
| 2 | Cheltuieli financiare | 20 | 2.905.318,00 | 2.925.079,00 | 19.761,00 |
| 3 | Cheltuieli extraordinare | 21 | - | - | - |
| III | REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) | 22 | 2.881.328,00 | 2.755.999,00 | (125.329,00) |
| IV | IMPOZIT PE PROFIT | 23 | | 693.755,00 | 693.755,00 |
| V | PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care: | 24 | 2.881.328,00 | 2.062.244,00 | (819.084,00) |
| 1 | Rezerve legale | 25 | 144.066,00 | 137.800,00 | (6.266,00) |
| 2 | Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege | 26 | - | - | - |
| 3 | Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți | 27 | 2.737.262,00 | 1.924.444,00 | (812.818,00) |
| 4 | Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, platii dobânzilor, comisioanelor și alor costuri aferente acestor împrumuturi | 28 | - | - | - |
| 5 | Alte repartizări prevăzute de lege | 29 | - | - | - |

| | | | | | |
|----|---|-----|---------------|---------------|----------------|
| | Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29 | 30 | | | |
| 6 | Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul finanțier de referință | 31 | | | |
| 7 | Minim 50% vârsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care: | 32 | | | |
| 8 | a) - dividende cuvenite bugetului de stat | 33 | | | |
| | b) - dividende cuvenite bugetului local | 33a | | | |
| | c) - dividende cuvenite altor acționari | 34 | | | |
| 9 | Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare | 35 | | | |
| VI | VENITURI DIN FONDURI EUROPENE | 36 | | | 11 |
| VI | CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care: | 37 | | | |
| I | a) cheltuieli materiale | 38 | | | |
| | b) cheltuieli cu salariile | 39 | | | |
| | c) cheltuieli privind prestarile de servicii | 40 | | | |
| | d) cheltuieli cu reclama și publicitate | 41 | | | |
| | e) alte cheltuieli | 42 | | | |
| VI | SURSE DE FINANTARE A INVESTIȚIILOR, din care: | 43 | 17.639.029,00 | 16.476.139,00 | (1.162.890,00) |
| II | I Alocări de la buget | 44 | | | |
| | II alocări bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori | 45 | | | |
| IX | CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII | 46 | 11.970.230,00 | 9.354.236,00 | (2.615.994,00) |
| X | DATE DE FUNDAMENTARE | 47 | | | |
| 1 | Nr. de personal prognozat la finele anului | 48 | 560 | 548 | (12) |
| 2 | Nr. mediu de salariați total | 49 | 544 | 533 | (11) |
| 3 | Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială | 50 | 4.172 | 4.150 | (22) |

| | | | | | |
|----|--|----|--------------|--------------|-------------|
| | (Rd. 50 = Rd. 154 din anexa de fundamentare nr. 2) | | | | |
| 4 | Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat (Rd. 51 = Rd. 155 din anexa de fundamentare nr. 2) | 51 | 3.865 | 3.838 | (27) |
| 5 | Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.49) | 52 | 143.196,00 | 152.230,00 | 9.034,00 |
| 6 | Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat | 53 | 143.141,00 | 146.401,00 | 3.260,00 |
| 7 | Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) | 54 | 16.207,00 | 16.514,00 | 307,00 |
| 8 | Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1) x 1000 | 55 | 964 | 967 | 3 |
| 9 | Plati restante | 56 | - | - | - |
| 10 | Creante restante | 57 | 5.118.899,00 | 5.046.679,00 | (72.220,00) |

Veniturile totale s-au realizat cu 3.395.806 lei (4,30%), urmare a realizarii veniturilor totale din exploatare cu 3.239.790 lei (4,16%) si a realizarii veniturilor financiare cu 156.016 lei (14,31%).

Cheltuielile totale inregistreaza o depasire de 3.521.135 lei (4,63%), din care la cheltuieli din exploatare un plus de 3.501.374 lei (4,78%), si la cheltuieli financiare un plus de 19.761 lei (0,68%).

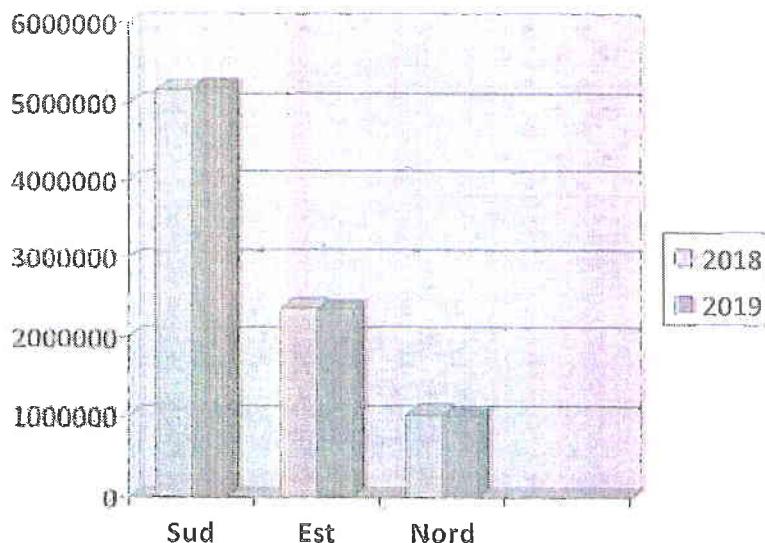
Rezultatul brut inregistreaza la 31.12.2019 fata de prevazut un minus de 125.329 lei.

12

III. Evolutia productiei in perioada 2018-2019

Analiza comparativa a productiei de apa realizata 2019/2018 pe zone de activitate

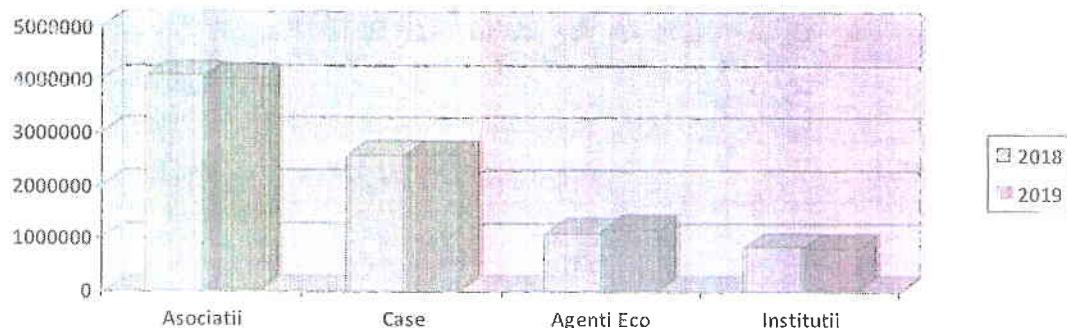
| SERVICIU | ZONE | CANTITATE | | DIFERENTA | % 2019/2018 |
|----------|------|--------------|------------|-----------|-------------|
| | | 2018 | 2019 | | |
| APA | SUD | 5,170,905.85 | 5200497.61 | 29591.76 | 100.57 |
| | FST | 2,362,280.15 | 2353266.34 | -9013.81 | 99.62 |
| | NORD | 1,030,048.63 | 1015174.02 | -14874.61 | 98.56 |
| TOTAL | | 8,563,234.63 | 8568937.97 | 5703.34 | 100.07 |



Analiza comparativa productie apa realizata 2019/2018 pe categorii de utilizatori

| SERVICIU | TIP CLIENT | CANTITATE | | DIFERENTA | % 2019/2018 |
|----------|------------|--------------|------------|-----------|-------------|
| | | 2018 | 2019 | | |
| APA | ASOCIAȚII | 4,074,782.54 | 4017838.29 | -56944.25 | 98.60 |
| | CASE | 2,570,875.47 | 2577149.88 | 6274.41 | 100.24 |
| | AG. EC. | 1,097,435.98 | 1170204.64 | 72768.66 | 106.63 |
| | INSTITUȚII | 820,140.64 | 803745.16 | -16395.48 | 98.00 |
| TOTAL | | 8,563,234.63 | 8568937.97 | 5703.34 | 100.07 |

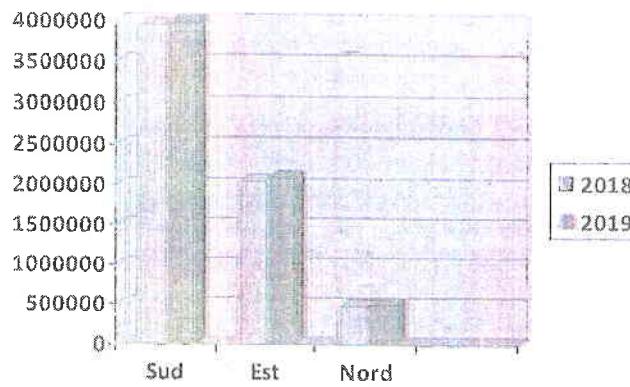
13



Analiza comparativa a productiei de apa uzata realizata 2019/2018 pe zone de activitate

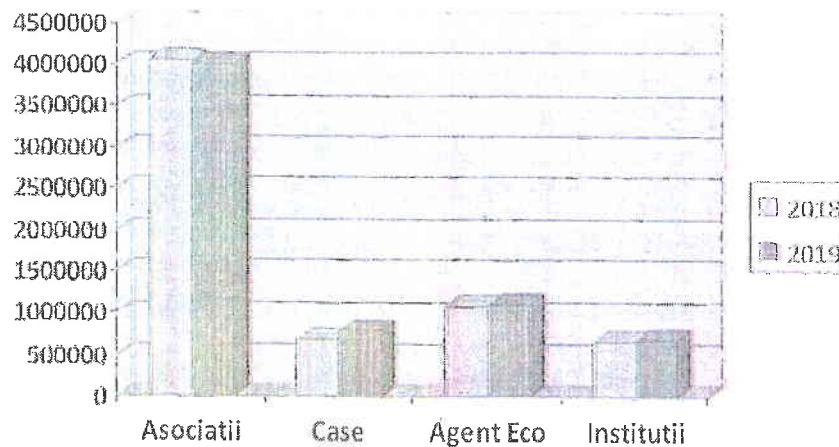
| SERVICIU | ZONE | CANTITATE | | % |
|----------|------|-----------|------|-----------|
| | | 2018 | 2019 | DIFERENTA |

| | | | | | |
|-------|------|--------------|------------|-----------|--------|
| CANAL | SUD | 3,935,856.16 | 3966687.73 | 30831.57 | 100.78 |
| | EST | 2,040,581.00 | 2087456.58 | 46875.58 | 102.30 |
| | NORD | 476,991.17 | 503723.59 | 26732.42 | 105.60 |
| TOTAL | | 6,453,428.33 | 6557867.90 | 104439.57 | 101.62 |



Analiza comparativa productie apa uzata realizata 2019/2018 pe categorii de utilizatori

| SERVICIU | TIP CLIENT | CANTITATE | | DIFERENTA | % 2019/2018 |
|----------|------------|--------------|------------|-----------|-------------|
| | | 2018 | 2019 | | |
| EPURARE | ASOCIAȚII | 4,049,509.32 | 3999898.04 | -49611.28 | 98.77 |
| | CASE | 673,688.62 | 785049.48 | 111360.86 | 116.53 |
| | AG. EC. | 1,077,079.2 | 1096114.82 | 19035.62 | 101.77 |
| | INSTITUTII | 653,151.19 | 676805.56 | 23654.37 | 103.62 |
| TOTAL | | 6,453,428.33 | 6557867.90 | 104439.57 | 101.62 |



Din datele prezentate se constata o crestere a productiei de apa realizata in 2019 fata de 2018 cu 0.07% respectiv o crestere a productie de apa uzata cu 1.62 %

Dintre cauzele care au dus la aceasta crestere putem enumera:

- Realizarea programului de verificari metrologice a contorilor de bransament
- Raccordarea de noi utilizatori la reteaua de canalizare, ca urmare a finalizarii investitiilor prin fonduri de coeziune
- Identificarea si luarea in evidență a unui numar de 68 clienti fraudulosi la serviciu de apa
- Identificarea si luarea in evidență a unui numar de 66 clienti fraudulosi la serviciu de canalizare

IV. Indepelnirea obiectivelor si indicatorilor stabiliți prin Contractul de mandat

A. Obiective stabilite:

- Dezvoltarea si extinderea serviciului de alimentare cu apa si de canalizare, in scopul îmbunătășirii condițiilor de viata ale comunitășilor locale

15

Pe parcursul anului 2018 au fost preluate retele de distributie apa potabila pe o lungime totala de 29.103 ml si retele de canalizare pe o lungime de 76.659 ml, astfel:

In trimestrul I - 2019 s-au preluat:

- 23.700 m retea apa:
 - 16.109 m retea alimentare cu apa de la UAT Vanatori;
 - 7.591 m retea de apa de la UAT Alexandru cel Bun;
- 33.841 m retea de canalizare:
 - 1.583 m retea canalizare de la UAT Piatra Neamt;
 - 16.083 m retea canalizare de la UAT Vanatori;
 - 5.837 m retea de canalizare de la UAT Agapia;
 - 10.338 m retea de canalizare de la UAT Alexandru cel Bun

In trimestrul II - 2019 s-au preluat:

- 5.403 ml retea apa:
 - 1.480 ml retea alimentare cu apa de la UAT Dobreni;
 - 3.929 ml retea alimentare cu apa de la UAT Tamaseni;
- 34.788 ml retea de canalizare:
 - 15.993 ml retea canalizare de la UAT Tamaseni;
 - 18.795 ml retea canalizare de la UAT Tg. Neamt (8105 ml Humulesti Noi, 2665 ml Targu Neamt, 8025 ml Blebea)

In trimestrul III - 2019 nu au fost preluate retele/sisteme noi de apa potabila/canalizare

In trimestrul IV - 2019 nu au fost preluate retele/sisteme noi de apa potabila, a fost preluata

o extindere retea de canalizare cu o lungime de 8.030 m de la UAT Tg Neamt.

La 31.12.2019, sistemele de alimentare cu apa si dc canalizare concesionate de companie au acces 288.471 locuitori, din care sunt bransati la sistemele publice de alimentare cu apa 241.360 locuitori, iar racordati la sistemele publice de canalizare 159.010 locuitori.

- Alimentarea cu apa potabila a tuturor clientilor din aria de activitate, in regim continuu, la nivelul de calitate corespunzator standardelor si la preturi accesibile

Se masoara prin indicatorii:

- 1.4. Gradul de asigurare a continuitatii furnizarii apei potabile pentru toți utilizatorii;
- 1.5. Conformarea cu calitatea apei potabile
- 1.6. Gradul de conectare a populatiei la retelele de alimentare cu apa.

- Reducerea pierderilor de apa

Obiectivul se masoara prin indicatorul NRW (apa care nu aduce venituri).

- Conservarea mediului si a sănătății publice;

Se masoara prin indicatorul: 1.5. Conformarea cu calitatea apei potabile.

Apa potabila furnizata populatiei s-a incadrat in parametrii de calitate prevazuti de normele legale in vigoare.

Nu au fost inregistrate incidente tehnice in sistemele de canalizare si nici in statiile de epurare care sa afecteze mediuul inconjurator, indiciatori pentru conformitatea apei uzate deversate in emisari incadrandu-se in limitele impuse.

- Obtinerea marjei de profit stabilita prin Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2018

Se masoara prin indicatorii:

- 1.8. Consum specific de energie electrica pentru furnizare apa potabila.
- 1.9. Consum specific de energie electrica pentru evacuarea si epurarea apelor uzate
- 1.10. Productivitatea muncii in unitati valorice, pe total personal mediu, conform BVC

16

- Informarea, transparenta si implicarea in educarea clientilor in spiritul prejurii si gospodaririi resurselor de apa

Clientii nostri sunt permanent informati prin intermediul paginii de facebook si site-ului companiei despre modificarile pretului apei si a tarifului pentru canalizare, lucrările de investiții efectuate in diferite zone si intreruperile in furnizarea apei, despre acțiunile de inventariere a utilizatorilor si anunturile de rationalizare a apei potabile. Datorita importantei deosebite, Anunturile de intrerupere a furnizarii apei potabile se posteaza prin Wordpress pe site-ul Companiei, pe facebook si se transmit spre informare presei locale din judetul Neamt (presa scrisa, presa online si TV) si beneficiarilor (ISU, DSP, Consiliul Judetean Neamt, primarii, Prefectura).

"Saptamana astfel la ApaServ" - peste 120 de elevi au vizitat diverse obiective ApaServ cum ar fi Statia de Epurare a municipiului Piatra Neamt, Laboratorul din cadrul Statiei de epurare, Laboratorul statiei de tratare a apei Batca, Statia de Epurare a municipiului Roman, Elevii, insotiti de cadre didactice, au avut astfel posibilitatea de a afla informatii despre modul in care apa este tratata in statiile ApaServ pentru a deveni potabila, respectiv despre procesul de curatare a acesteia, derulat in Statia de epurare, pana in momentul in care aceasta este redată naturii, mult mai curate. Copiii au primit la final obiecte promotional care sa le amintesc de vizita efectuata si de cunoștințele pe care le-au dobândit.

Prin participarea la aceste acțiuni, ApaServ își propune să contribuie la constientizarea tinerei generații în ceea ce privește rolul și importanța apei, protejarea mediului inconjurător și a respectului pentru natură.

- Consolidarea condiției de operator regional
Se măsoară prin toti indicatorii.
- Implementarea proiectelor cu fonduri europene in termenele stabilité

Stadiul derularii contractului “ Asistenta tehnica pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt in perioada 2014 – 2020”

In data de 27.09.2016 a fost semnat acordul contractual nr.29200/54 avand ca obiect “Asistență tehnică pentru pregătirea aplicării de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Neamț în perioada 2014-2020” intre Compania Judeteana Apa Serv SA avand calitatea de Entitate Contractanta si asocierea Tahal Consulting Engineers LTD & Romcapital Invest SA avand calitatea de Prestator.

Conform art.5 din Acordul Contractual durata contractului este de minim 71 luni.
Prin Ordinul administrativ nr. 1/31296, in data de 19.10.2016 au fost demarate serviciile din cadrul acestui contract.

Contractul este unul cu executare succesiva, in doua etape, prețul acestuia fiind de 47.590.802,52 lei la care se adaugă TVA in valoare de 9.518.160,50 lei.

Valoarea totala a Contractului este defalcata pentru cele doua etape astfel:
ETAPA 1- Aplicația de Finanțare, documentații de atribuire, proiecte tehnice, detalii de execuție = 13.888.136,70 lei fara TVA
ETAPA 2 - Managementul Proiectului = 33.702.665,82 lei fara TVA”.

Cu scopul de a asigura finantarea etapei I din cadrul a contractului, a fost semnat cu Ministerul Fondurilor Europene Contractul de finantare nr.166 din 16.03.2018, in valoare eligibila de 17.066.938,52 lei ce are ca obiect “Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiei de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Neamt ”, valoarea totala fiind de 20.309.656,84 lei.

Consultantul a predat Studiu de fezabilitate aferent proiectului in data de 01.03.2018, iar, forma finala a Studiului de fezabilitate a fost transmisa la AM POS Mediu prin adresa nr. 18903 din data de 31.07.2018. In luna martie 2019 s-au primit din partea Autoritatii de Management si a expertilor BEI care verifica acest proiect o serie de clarificari privind componenta Studiului de Fezabilitate. Cu toate eforturile depuse de catre Companie, Asocierea Tahal & RomCapital nu a fost capabila sa rezolve aceste clarificari si sa revizuiasca Studiul de Fezabilitate.

Intre Compania Judeteana Apa Serv SA si Asocierea Tahal & RomCapital au fost organizate 5 intalniri la nivelul conducerii celor doua parti pentru a se incerca deblocarea situatiei create. Aceste intalniri au fost tinute la sediul nostru din Piatra Neamt, la sediul Consiliului Judetean Neamt precum si la sediul Tahal din Bucuresti.

In urma discutiilor purtate Asocierea Tahal&RomCapital nu a prezentat nici un program viabil pentru a continua proiectul.

In aceste conditii Compania Judeteana Apa Serv SA a trimis in data de 16.12.2019 o Notificare pentru rezilierea contractului prin aplicarea sub-clauzei 33.3 din Conditii Generale la Contract. Aceasta notificare a constituit si un preaviz de 7 zile, acordat in conformitate cu Conditii Generale ale Contractului. Astfel in data de 24.12.2019 contractul se considera reziliat.

In decursul contractului s-a platit consultantului suma de 10.278.538,02 lei reprezentand contravalorea serviciilor prestate.

Datorita executarii defectuoase a contractului Compania Judeteana a facturat penalitati in suma totala de 9.147.433,24 lei. Toate cele 3 facturi emise nu au fost recunoscute de Asocierea Tahal&RomCapital.

Prin adresa cu nr. 21218 din 08.10.2019 a fost instiintat asiguratorul EUROINS ROMANIA ASIGURARE REASIGURARE SA privind rezilierea contractului si solicitarea de executare a garantiei de buna executie in suma de 4.759.080,25 lei, in luna decembrie s-a primit raspunsul de la societatea de asigurare prin care suntem instiintati ca nu pot face plata decat in urmatoarele conditii: intelegera intre parti sau hotarare judecatoreasca.

Prin adresa nr. 26675 din 19.12.2019 a fost instiintat asiguratorul Asito Kapital privind rezilierea contractului si s-a solicitat executarea garantiei de returnare a avansului pentru suma de 347.203,42 lei (fara TVA) reprezentand 25% din avansul primit la inceputul contractului.

In incercarea de a continua revizia Studiului de Fezabilitate, Compania Judeteana Apa Serv. SA a incheiat un contract prin incredintare directa cu societatea Hidroedil SRL Bucuresti in data de 30.12.2019. Obiectivul acestui contract: Revizuirea Studiului de Fezabilitate (partea tehnica) si integrarea studiului de fezabilitate final conform cerintelor Caietului de Sarcini cu termen de finalizare in 6 luni de la data semnarii ordinului de incepere a lucrarilor. Contractul s-a semnat la valoarea de 129.900 lei si a fost achizitionat prin incredintare directa.

Motivat de faptul ca analiza studiului de fezabilitate se realizeaza in timp indelungat, Compania a solicitat prelungirea Contractului de Finantare, incheindu-se Actul Aditional nr.2/22.10.2019 prin care se prelungeste perioada de implementare pana la 30.06.2020.

Investitiile propuse prin Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt in perioada 2014 - 2020^a se vor realiza in cadrul a 43 UAT-uri judetul Neamt, principali indicatori fiind:

| APA | | | | | | |
|-----------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------|
| | Surse de apa (bc) | Statii de tratare (bc) | Conducte de aducere (m) | Statii de pompare (bc) | Retea de distributie (m) | Rezervoare (bc) |
| TOTAL | 11 | 37 | 311.865 | 77 | 528.897 | 39 |
| APA UZATA | | | | | | |
| | Statii de epurare (bc) | Statii de pompare (bc) | Retea canalizare (m) | Conducte refulare (m) | | |
| TOTAL | 4 | 112 | 327.156 | | 70.733 | |

Populatia care beneficiaza de investitiile propuse:

| | | |
|---|----------------------|-------|
| Distributia apei: Populatie suplimentara care beneficiaza de o mai buna alimentare cu apa | persoane | 62780 |
| Epurarea apelor uzate: Populatie suplimentara care beneficiaza de o mai buna tratare a apelor uzate | Echivalent populatie | 36622 |

Valoarea totala a proiectului:

| | VALOARE (fară TVA) | | TVA [Mii lei] |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | [Mii lei] | [Mii EURO] | |
| TOTAL GENERAL | 1,033,265.9270 | 221,816.5658 | 196,320.5261 |
| din care: | | | |
| C + M | 806,139.0499 | 173,058.0589 | 153,166.4195 |
| Se adauga: | | | |
| Cheltuieli cu salarii pentru Unitatea de Implementare a Proiectului (cheltuieli eligibile care vor fi incluse in contractul de finantare) | 8,492.4567 | 1,823.1198 | 0.0000 |
| TOTAL GENERAL | 1.041.758.3837 | 223,639.6856 | 193,320.5261 |

• Implementarea Sistemului de Management Integrat.

Imbunatatirea sistemului de management al calitatii, mediului si sanatatii si securitatii ocupatiionale reprezinta o prioritate pentru companie.

Activitatea curenta desfasurata in aceasta perioada a constat in audituri interne neplanificate, revizuiri proceduri si instructiuni de lucru in vederea conformarii cu modul de lucru actual si intocmirea de instructiuni de lucru pentru documentarea unor procese existente in companie.

In perioada analizata, in vederea imbunatatirii sistemului de management al calitatii si conformarii cu cerintele legale in vigoare, s-au elaborat procedurile privind protectia datelor cu caracter personal si s-au revizuit instructiunile privind circuitul si arhivarea documentelor, s-a elaborat procedura privind managementul riscurilor si s-au revizuit procedurilor pe partea de relatii clienti, s-a revizuit procedura privind controlul financiar propriu si s-au analizat principalele activitati pe departamente, in vederea identificarii, analizarii si gestionarii riscurilor.

In ceea ce priveste managementul mediului, s-au depus documentatiile pentru obtinerea autorizatiilor de gospodarire a apelor pentru sistemele de alimentare cu apa si canalizare din Pipirig, Grumăzești, Dochia, Bodești, Bălătești, Ruginoasa, Ștefan cel Mare, Păstrăveni, Dragomirești-Hlăpești, Bicaz, Savinesti - Roznov, Raucesti si Tg. Neamt De asemenea, s-au obținut autorizatiile DSP pentru sistemul central de aprovizionare cu apa potabila Vaduri - front 1, Bâtca, Săbăoani și Cordun, Zanesti, Pastraveni, Roman - repompare 1 si repompare 2, Pildesti - Simionesti, Raucesti, Ruginoasa, Bodești.

S-a obtinut Permis de aplicare a namolului in agricultura.

B. INDICATORI

1. Indicatori manageriali

1.1. Populația deservită/angajat (apa potabilă)

Se calculează ca raport între populația deservită și efectivul de personal angajat

Populația deservită (apa potabilă) = 241.360

Numarul total de angajați la 31.12.2019 = 548

Nivel propus = 400 locuitori/angajat

Nivel realizat = 440 locuitori/angajat

1.2. Gradul de conectare a populației la rețelele de alimentare cu apă

Compania are capacitatele necesare pentru a asigura alimentarea cu apă potabilă a tuturor locuitorilor aflați în aria de operare. Din 288.471 locuitori din zonele de operare ale companiei, sunt bransati la rețelele de alimentare cu apă potabilă 241.360 locuitori. Indicatorul se calculează ca raport procentual între numărul de locuitori conectați la sistemul de alimentare cu apă potabilă și numărul total de locuitori din aglomerare

Nivel propus = 80%

Nivel realizat = 83,67%

1.3. Gradul de conectare a populației la rețelele de canalizare

Se calculează ca raport procentual între numărul de locuitori conectați la sistemul de canalizare și numărul total de locuitori din aglomerare

Numarul de locuitori conectați la sistemul de canalizare = 159.010

Numarul total de locuitori din aglomerare = 223.820

Nivel propus = 68%

Nivel realizat = 71,04%

19

1.4. Gradul de asigurare a continuării furnizării apei potabile

Indicatorul se calculează ca raport procentual între numărul de utilizatori afectați de intreruperi în furnizarea apei potabile mai mult de 24 ore și numărul total de utilizatori ai serviciului de alimentare cu apă potabilă aflați în evidență companiei

Numarul de utilizatori afectați de intreruperi în furnizarea apei potabile mai mult de 24 ore = 12.038

Numarul total de utilizatori ai serviciului de alimentare cu apă potabilă = 514.794

Nivel propus = 99%

Nivel realizat = 97,66 %

1.5. Conformarea cu calitatea apei potabile (%) = A*B/A+B, în care:

A = număr indicatori determinați care sunt conformi cu standardele de calitate

B = numărul total al indicatorilor determinați într-un an

În anul 2019 au fost efectuate un număr de 41.901 determinări ale indicatorilor de calitate ai apei potabile furnizate populației, fără a se semnala depasirea nivelelor admise prin normele legale

Nivel propus = 100%.

Nivel realizat = 100%

1.6. Ape care nu aduc venituri (NIVV)= (A - B)/A*100, în care:

A = producție de apă spre distribuție (27.364,13 mii mc)

B = total apă livrata (facturată și nefacturată autorizată) (8.801,79 mii mc)

Nivel propus = 52%.

Nivel realizat = 67,83%

Compania are stabilită o strategie pentru reducerea pierderilor de apă, obiectivul principal al acesteia referindu-se la implementarea de programe de reducere a pierderilor de apă.

1.7. Gradul de încasare a contravalorii serviciilor furnizate (%)

Se calculează ca raport între total valoare încasări în luna și total valoare facturi emise

Total valoare facturi încasate la 31.12.2019 = 70.720.940,79 lei

Total valoare facturi emise la 31.12.2019 = 69.441.217,50 lei

Nivel propus = 99 %.

Nivel realizat = 101,84%

1.8. Consum specific de energie electrică pentru furnizarea apei potabile

Se calculeaza ca raport intre cantitatea energie electrica consumata (13.748.398 kwh) si producția de apa furnizata (8.801.797 mc.)

Nivel propus= 1,5 kwh/mc.

Nivel realiat= 1,56 kwh/mc

1.9. Consum specific de energie electrică pentru evacuarea și epurarea apelor uzate

Se calculeaza ca raport intre cantitatea energie electrica consumata (6.360.983 kwh) si producția de apa uzata realizata (6.535.987 mc)

Nivel propus= 0,9 kwh/mc.

Nivel realiat= 1,097 kwh/mc

1.10. Productivitatea muncii în unități valorice, pe total personal mediu, conform BVC

Se calculeaza ca raport intre veniturile din exploatare (81.138.663lei) si numarul mediu salariati (533 persoane)

Nivel propus = 100.000 lei/an

Nivel realizat =152.230 lei/an

1.11. Nivelul investițiilor totale cumulate pe locuitor din aria de deservire a companiei

Se calculeaza ca raport intre total investitii si total locuitori din aria de deservire.

Total investitii la 31.12.2019 = 4.489.278,31 lei

Curs euro = 4,7793 lei la cursul B.N.R.

Total locuitori din aria de deservire = 241.360 pers.

Nivel propus = 60 euro/pers

Nivel realizat = 3,89 euro/pers.

20

1.12. Nivel de contorizare a apei potabile livrate populației (%) = A*100/B, in care:

A = numarul de bransamente contorizate la populatie ~ 39.731

B = numarul total de bransamente la populatie = 39.902

Nivel propus = 99,50%

Nivel realizat = 99,57%

1.13. Reclamații justificate privind serviciile de alimentare cu apă și canalizare

Se calculează ca raport intre Numărul de reclamații justificate într-o perioadă de timp și Numarul total de utilizatori inmultit cu 100.

Numarul de reclamații justificate la 31.12.2019 ~ 691

Numarul total de utilizatori la 31.12.2019 = 43.511

Nivel propus = 1,7%.

Nivel realizat = 1,59%

2. Indicatori financiari preliminari

2.1. Rata profitului brut (%)

Se calculează: Venituri din exploatare-cheltuieli din exploatare+redevența +amortizare

+ provizioane

*100

Venituri din exploatare

Indicatorul reflecta ponderea rezultatului din exploatare, fără ajustări, în veniturile din exploatare și reflectă capacitatea companiei de a controla cheltuielile din exploatare

Venituri din exploatare = 81.138.663 lei
Cheltuieli din exploatare = 76.703.648 lei
Cheltuieli cu amortizarea ,redeventa si ajustari incluse in cheltuielile din exploatare = 17.242.244 lei
Nivel propus = 18%
Nivel realizat = 26,72%

2.2. Lichiditatea curentă (indice)

Se calculează: Active curente/Datorii curente

Indicatorul reflectă posibilitatea elementelor patrimoniale curente de a se transforma într-un timp scurt în lichiditate pentru a achita datoriile.

Active curente = 47.101.307 lei

Datorii curente = 28.000.932 lei

Nivel propus = indice >1.

Nivel realizat = indice = 1,68

2.3. Viteza de rotație a debitelor la clienți (zile):

Se calculează: sold mediu la clienti/cifra de afaceri *nr. zile.

Indicatorul reprezintă modalitatea de a măsura calitatea creanțelor văzuta în sensul în care se pot transforma în lichidități (număr de zile în care o vânzare se transformă în lichidități).

Sold mediu client = 7.497.907

Cifra de afaceri = 61.949.661

Numar zile = 360

Nivel propus = 70 zile

Nivel realizat = 44 zile

2.4. Viteza de rotație a creditelor la furnizori (zile)

Se calculează: sold mediu furnizori / achiziții de bunuri și servicii * nr. zile

Indicatorul reprezintă aproximarea numărului de zile de creditare pe care Compania îl-a obținut de la furnizorii săi, fără penalități.

Sold mediu furnizori = 3.042.488

Achiziții de bunuri și servicii = 30.017.698

Numar zile = 360

Nivel propus = 35 zile

Nivel realizat = 36 zile

2.5. Plata contribuților către bugetul de stat (%)

Nivel propus = 100%.

Nivel realizat = 100%

2.6. Piața contribuților către asigurările sociale de stat (%)

Nivel propus = 100%.

Nivel realizat = 100%

2.7. Plata contribuților către bugetele locale (%)

Nivel propus = 100%.

Nivel realizat = 100%

Sinteză nivelului de realizare a obiectivelor și indicatorilor din contractul de mandat este prezentată în Anexa la prezentul raport.

III. Alte aspecte importante din activitatea Directorului General Provisoriu

1. Participarea la sedintele Consiliului de administratie si ale Adunarii Generale a Actionarilor

In perioada raportata s-au desfasurat 17 sedinte ale Consiliului de administratie si 8 sedinte ale Adunarii Generale a Actionarilor (6 A.G.A. si 2 A.G.E.A.) la care Directorul General a prezentat informari cu privire la:

- In Consiliul de administratie;
- necesitatea solicitare de la Consiliul Judetean a unui mandat special pentru reprezentantii acestuia in Adunarea Generala a Actionarilor Companiei, in vederea introducerii unei actiuni de atragere a raspunderii fostului director general al companiei;
- necesitatea unor modificari in structura organizatorica a companiei (R.O.F., Organograma, Stat functii);
- solicitarea imputernicirii de catre Consiliul de Administratie pentru negocierea si semnarea unui act aditional la Contractul Colectiv de Munca pe unitate 2019 - 2021;
- stadiul litigiilor in care este parte companie;
- dosarul penal nr.5595/278/2015 - decesul unui salariat al sectorului canalizare in accidentul de munca din 27.05.2014;
- situatia imobilului CT 61 , str. Lamaitei, Piatra Neamt;
- rezultatele inventarierii patrimoniului pentru anul 2018;
- scoaterea din functiune a unor bunuri proprii inventariate in anul 2017;
- demersuri modificare pret apa potabila si tarif canalizare, obtinerea avizului ANRSC nr. 706287/03.06.2019 privind modificarea pretului si tarifului pentru serviciile de alimentare cu apa si de canalizare;
- dosar 3421/103/2019 avand ca obiect despargubire, parata ADI AQUA Neamt;
- stadiul realizarii POIM;
- propunere reziliere contract TAHAL;
- programul anual de achizitii sectoriale, Anexa P.A.A.S. si Strategia de achizitie sectoriala si actualizarile acestora;
- valorificare epava buldoexcavator;
- rapoartele trimestriale privind executia mandatului, exceptand trimestrul IV;
- In Adunarea Generala a Actionarilor:
 - note fundamentare modificar Regulament de organizare si functionare, Organograma si Stat functii;
 - propunere Buget Venituri si Cheltuieli 2019 si rectificare;
 - situatiile financiare ale companiei, pe anul 2018;
 - dosarul penal nr.5595/278/2015 - decesul unui salariat al sectorului canalizare in accidentul de munca din 27.05.2014;
 - obtinerea avizului ANRSC de modificare a pretului la apa potabila si a tarifului la canalizare
 - stadiul litigiilor companiei;
 - stadiul derularii contractului cu TAHAL;
 - propunere reziliere contract TAHAL;

22

2. Litigii de munca

Motivat de nerespectarea Contractului Colectiv de Munca incheiat la nivel de grup de operatori pentru perioada 2013-2016, salariatii companiei au actionat in instanta pentru recuperarea diferentelor de drepturi salariale pentru aceasta perioada.

Din cele 530 dosare avand ca obiect drepturi salariale, in cadrul carora s-au stabilit in sarcina companiei diferente drepturi salariale aferente perioadei 2013 - 2016, dobanzi si cheltuieli de judecata, au mai ramas pe rolul diferitelor instante 4 dosare, compania achitatand conform dispozitivului instantei sume aferente dosarelor a 508 salariati in quantum de 9.096.460 Ici, reprezentand diferente de drepturi salariale, dobanzi si cheltuieli de judecata.

3. Negociere Contractul Colectiv de Munca pe unitate pentru perioada 2019 – 2020

Avand in vedere ca in data de 10.01.2019 inceata Contractul colectiv de munca pe unitate inregistrat la ITM Neamt sub nr. 4/10.01.2017 si tinand cont de prevederile art. 1, alin. (2), corroborat cu

Compania Județean : Apa Serv SA

art. 4, alin. (6) din Contractul colectiv de munca pe unitate, care reglementeaza durata Contractului, respectiv, termenul de initiere a negocierii colective, in data de 06.11.2018, prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 50, Directorul General a fost mandat sa negocieze in conditiile legii si sa semneze Contractul Colectiv de Munca pe unitate pentru perioada 2019 – 2021.

Prin HG 937/2018, a fost stabilit un salariu minim pe economie de 2080 lei. Motivat de faptul ca, in cele 530 de dosare in care compania a avut calitatea de parat, instantele au statuat faptul ca nu a fost respectat art.164 din Legea 53/2003-Codul Muncii prin care se stabilea un salariu minim stabilit prin hotarari de Guvern raportat la un indice de coeficient 1, ce impunea astfel ajustarea intregii grile de salarizare,

Compania a respectat dispozitivul instantelor, ajustand grila de salarizare conform prevederilor HG 937/2018; pe 17 ianuarie 2019 s-a inregistrat la ITM Neamt Contractul colectiv de munca pe unitate pentru perioada 2019 – 2021, nr. 3/2019.

In aprilie 2019 se incheie actul aditional nr. 1 la CCM 2019 - 2021 care cuprinde observatiile impuse de ITM Neamt.

Prin Decizia nr. 31/03.12.2019, d-nul Ioan Vlad ANGHELUTA, in calitate de Director General Provizoriu al Companiei Judetene APA SERV S.A. ,este imputernicit sa negocieze si sa semneze Actul Aditional nr.2 la Contractul Colectiv de Munca pe unitate 2019-2020.

IV. Schimbari semnificative in situatia afacerilor si in aspectele externe care ar putea afecta performanta Companiei Judetene APA SERV S.A. sau perspectivele sale strategice

Din cauza perioadei de seceta care a aparut in luniile septembrie, octombrie, noiembrie 2019, cand panza freatica a scazut, au aparut probleme in alimentarea cu apa a minicipiului Roman. In data de 28.11.2019 s-a intrunit CZSU Neamt care a stabilit operatiunea de decolmatare a puturilor in sarcina companiei. In cadrul sedintelor Consiliului de administratie s-a discutat aceasta problema cu directorul companiei urmand sa se gaseasca si alte solutii pentru alimentarea in regim continuu cu apa potabila, luand in considerare si alimentarea din conducta de aductiune de la Tunistesti apartinand APA VITAL Iasi, fapt care nu a fost luat in considerare pana la data de 31.12.2019.

Consiliul de Administratie al societatii apreciaza ca Directorul General al companiei, d-nul Ioan Vlad Angheluta nu a depus o activitate eficienta, in conditiile functionarii societatii ca operator regional si preluarea in continuare de activitatii de furnizare servicii de apa si de canalizare din mai multe localitati, in interesul unei stari financiare sanatoase, neasigurand servicii de calitate in conditiile unui climat social favorabil.

Consiliul de Administratie considera ca nu s-au intreprins toate masurile pentru asigurarea desfasurarii activitatii in conditiile normale si de profitabilitate in anul 2019.

Consiliul de administratie:

Gheorghe STANCIU *[Handwritten signature]*, semnat P.V. *[Handwritten signature]*

Ana MONDA *[Handwritten signature]*

Mihai DOMINTE *[Handwritten signature]*

Iuliana NASTASE - ONU *[Handwritten signature]*

Ioan LAPUSNEANU *[Handwritten signature]*

Viorel GRADINARU *[Handwritten signature]*, semnat P.V.

23

SINTEZA INDICATORI DE PERFORMANTA 2019

| Nr crt | INDICATORI DE PERFORMANĂ | Unitate de măsură | Nivele stabile 2019 | Nivele realizate 2019 | Indice de realizare | Pondere | Punctaj |
|----------------------------------|---|-------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------|---------|
| 1. INDICATORI MANAGERIALI | | | | | | | |
| 1.1 | Populația deservită de angajat (apă potabilă) | pers | 400 | 440 | 110,11 | 0,05 | 0,0551 |
| 1.2 | Gradul de conectare a populației la rețelele de alimentare cu apă | % | 80 | 83,67 | 105,00 | 0,05 | 0,0525 |
| 1.3 | Gradul de conectare a populației la rețelele de canalizare | % | 68 | 74,04 | 104,00 | 0,05 | 0,0520 |
| 1.4 | Gradul de asigurare a continuității furnizării apelor potabile pentru toți utilizatorii | % | 99 | 97,66 | 99,00 | 0,05 | 0,0495 |
| 1.5 | Conformarea cu calitatea apei potabile | % | 100 | 100 | 100,00 | 0,05 | 0,0500 |
| 1.6 | Apa care nu aduce venituri (NRW) | % | 52 | 67,83 | -30,45 | 0,01 | 0,0070 |
| 1.7 | Gradul de încasare a contravaiorii serviciilor furnizate | % | 99 | 101,84 | 103,00 | 0,04 | 0,0412 |
| 1.8 | Consum specific de energie electrică pentru furnizare apă potabilă | Kwh/mc | 1,5 | 1,56 | -4,13 | 0,05 | 0,0479 |
| 1.9 | Consum specific de energie electrică pentru evacuarea și epurarea apelor uzate | Kwh/mc | 0,9 | 0,97 | -8,14 | 0,05 | 0,0459 |
| 1.10 | Productivitatea muncii în unitati valoare*, pe total personal mediu conform BVC | lei | 100000 | 152230 | 152,23 | 0,05 | 0,0761 |
| 1.11 | Nivelul investițiilor totale cumulate pe locitor din aria de deservire a companiei | Euro/pers | 60 | 3,89 | 6,00 | 0,05 | 0,0030 |
| 1.12 | Nivelul de contorizare a apei potabile livrate populației | % | 99,5 | 99,57 | 100,00 | 0,05 | 0,0500 |
| 1.13 | Reclamări justificate reducerea nr de reclamări justificate | % | 1,7 | 1,59 | 107,05 | 0,05 | 0,1035 |
| 2. INDICATORI FINANCIARI | | | | | | | |
| 2.1 | Rata profitului brut | % | 18 | 26,72 | 148,42 | 0,05 | 0,0742 |
| 2.2 | Lichiditatea curentă | indice | 1 | 1,68 | 168,00 | 0,06 | 0,1008 |
| 2.3 | Viteza de rotatie a debitelor - clienti | zile | 70 | 44 | 161,00 | 0,05 | 0,0805 |
| 2.4 | Viteza de rotatie a crediteur - furnizori | zile | 35 | 36 | 96,00 | 0,06 | 0,0576 |
| 2.5 | Plata contribuabilor catre bugetul asigurările sociale de stat | % | 100 | 100 | 100,00 | 0,06 | 0,0600 |
| 2.6 | Plata contribuabilor catre bugetele locale | % | 100 | 100 | 100,00 | 0,06 | 0,0600 |
| | | % | 100 | 100 | 100,00 | 0,06 | 0,0600 |
| | | | | | TOTAL | 1 | 1,127 |

* 100000 pe an