



Nr. 300/15.05.2024

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**  
**privind activitatea desfasurata in perioada**  
**01.01.2023 – 31.12.2023**

**I. Scurta prezentare a societatii**

**1.1 Date generale**

Compania Judeteana APA SERV S.A. a fost infiintata in temeiul Hotararii Consiliului Judetean nr. 19 / 2003 prin reorganizarea serviciilor de alimentare cu apa potabila si canalizare in sistem zonal.

Compania are Licenta de operare pentru serviciul public de alimentare cu apa si de canalizare nr. 4870/02.03.2020, clasa 2 pentru arii de activitate cu pana la 300.000 locuitori, cu valabilitate pana la data de 31.03.2025, emisa de Autoritatea Naționala de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice,

Din punct de vedere al ariei geografice acoperite, activitatea Companiei Judetene APA SERV S.A. se desfasoara pe raza judetului Neamt, cuprinzand urmatoarele sisteme: aductiune, distributie si inmagazinare apa potabila si industrială; alimentare cu apa; colectare, epurare si evacuare ape uzate; tratare apa.

**Aria de operare** a Companiei Judetene APA SERV S.A. in judetul Neamt, este impartita in trei zone opttionale:

- Zona Sud: Piatra Neamt – Bicaz;
- Zona Est: Roman;
- Zona Nord:Targu Neamt.

## 1.2. Utilizatorii serviciilor

**Compania Judeteana APA SERV S.A. asigura:**

**a) serviciul public de alimentare cu apa potabila** in: 2 municipii: Piatra Neamt, Roman; 3 orase: Targu Neamt, Bicaz, Roznov; 29 comune: Alexandru cel Bun, Dumbrava Rosie, Savinesti, Garcina, Girov, Dochia, Zanesti, Bodesti, Dobreni, Stefan cel Mare, Tasca, Dragomiresti, Tamaseni, Sabaoani, Cordun, Horia, Ruginoasa, Bara, Raucesti, Grumazesti, Vanatori, Baltatesti, Agapia, Pastraveni, Brusturi, Pipirig, Tibucani, Urecheni, Bargauani.

**b) servicii de colectare si epurare a apelor uzate** in: 2 municipii: Piatra Neamt, Roman; 3 orase: Targu Neamt, Bicaz, Roznov; 11 comune: Alexandru cel Bun, Dumbrava Rosie, Savinesti, Dragomiresti, Horia, Sabaoani, Tamaseni, Brusturi, Vanatori si Agapia, Cordun.

La sistemele de alimentare cu apa si de canalizare concesionate de companie au acces 295.352 locuitori, din care sunt bransati la sistemele publice de alimentare cu apa 242.708 locuitori iar racordati la sistemele publice de canalizare 152.835 locuitori.

### Situatia utilizatorilor pe zone si pe categorii la 31.12.2023

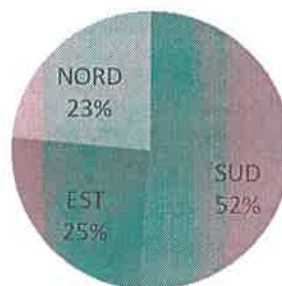
<b>ZONE</b>	<b>Asociatii de proprietari</b>	<b>Operatori economici</b>	<b>Institutii publice</b>	<b>Persoane fizice</b>	<b>Total</b>
<b>SUD</b>	1623	1709	581	21290	<b>25203</b>
<b>EST</b>	1174	667	321	10133	<b>12295</b>
<b>NORD</b>	264	483	322	10255	<b>11324</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3061</b>	<b>2859</b>	<b>1224</b>	<b>41678</b>	<b>48822</b>

## NUMARUL DE UTILIZATORI PE CATEGORII DE UTILIZATORI LA

31.12.2023



## NUMARUL DE UTILIZATORI PE ZONE DE OPERARE LA 31.12.2023



### 1.3. Cadrul institutional

Prezentul Raport de Activitate a fost elaborat in spiritul practicilor si principiilor guvernantei corporative, coroborate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .

O atentie deosebita este acordata de **Compania Judeteana APA SERV S.A.** relatiilor cu actionarii, in sensul respectarii principiilor guvernantei corporative reglementate prin O.U.G. nr. 109 din 30 noiembrie 2011, aprobate prin Legea 111/2016, urmand sa fie implementate toate masurile de comunicare si de asigurare a transparentei procesului de management.

**Compania Judeteana APA SERV S.A**, prin grija Consiliului de Administratie, a publicat pe pagina proprie de internet, pentru accesul actionarilor, urmatoarele documente si informatii:

- a) hotararile adunarii generale a actionarilor;
- b) situatiile financiare anuale;
- c) raportarile contabile semestriale;
- d) componenta organelor de conducere ale societatii, CV-urile membrilor consiliului de administratie si ale directorilor;
- e) raportul de audit anual;
- f) rapoartele Consiliului de administratie;
- g) raportul anual al Comitetului de nominalizare si remunerare cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor;
- h) Codul de etica al Consiliului de administratie

Consiliului de Administratie a fost numit prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor companiei nr. 6 din 23.09.2021, in urma derularii procesului de selectie, cu respectarea principiilor OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa, in baza unei selectii prealabile efectuate de o comisie formata din specialisti independenti in recrutarea resurselor umane, coordonata de autoritatea tutelara si a avut urmatoarea componenta:

- Constantin Iacoban - presedinte
- Cristina Elena Alungulesei - membru
- Dan Boaca - membru - incetat mandat prin demisie 07.11.2023
- Adriean Chirila - membru
- Ramona David - membru
- Mihai Dominte - membru
- Iuliana Nastase-Onu - membru

Contractele de mandat ale administratorilor au fost incheiate pe o perioada de 4 ani, incepand cu data de 23.09.2021, pana la data de 22.09.2025.

**Conducerea executiva a companiei a avut urmatoarea componenta:**

- Director General:
  - Musat Bogdan - demis incepand cu data de 18.05.2023
  - Ardeleanu Iustina- Antonela - Director General Interimar pentru perioada 18.05.2023 - 30.05.2023
  - Anghelută Ioan - Vlad - Director General Interimar pentru perioada 31.05.2023 - 06.11.2023, Director General din 07.11.2023
- Director Economic:

- Ardeleanu Iustina - Antonela : 01.01.2023 - 17.05.2023 si din data de 31.05.2023
- Poiana Alinei Iozefina - Director Economic Interimar pentru perioada 18.05.2023 - 30.05.2023

- Director Tehnic:

- Pavăleanu Andrei - pana la data de 03.07.2023
- Boacă Vlad - pentru perioada 04.07.2023 - 15.11.2023 director tehnic prin delegare, din 16.11.2023 - director tehnic titular

In cursul anului 2023, Consiliul de Administratie s-a intrunit cel putin o data pe luna si ori de cate ori a fost necesar, intr-un numar de 24 sedinte si a emis 53 Decizii, cele mai importante referindu-se la:

- Avizarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al companiei pentru anul 2023;
- Aprobarea scoaterii din functiune a unor bunuri proprii inventariate in anul 2021 si in anul 2022;
- ~~Prelungirea creditului contractat de la LIBRA INTERNET BANK S.A. prin Contractul de~~ Credit nr. 26661 din 08.08.2018, precum si a garantiilor aferente acestuia si Contractarea unui credit la LIBRA INTERNET BANK SA in suma de cel mult 3.000.000 RON;
- Delegarea Directorului General Bogdan Musat sa formuleze si sa transmita Consiliului de Administratie puncte de vedere cu privire la diferite probleme identificate;
- Aprobarea dării pe costuri a unor sume si scoaterea din evidenta a altor sume;
- Insusirea situatiilor financiare la 31 decembrie 2022;
- Insusirea Raportului administratorilor companiei privind activitatea desfasurata in perioada 01.01.2022 - 31.12.2022;
- Insusirea Raportului Comitetului de Nominalizare si Remunerare al Consiliului de Administratie, cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor in cursul anului financiar 2022;
- Aprobarea Raportului de evaluare a activitatii directorului general al Companiei Judetene APA SERV in anul 2022 si transmiterea acestuia catre Consiliul Judetean Neamt;
- Revocarea d-lui Bogdan Musat din functia de Director General al Companiei Judetene APA SERV S.A. incepand cu data de 18.05.2023;
- Numirea doamnei Iustina - Antonela Ardeleanu in functia de Director General Interimar la Compania Judeteana APA SERV S.A. , incepand cu data de 18.05.2023. pentru un mandat de 4 (patru) luni;
- Aprobarea Rapoartelor trimestriale privind executia mandatului directorului general;

- Aprobarea Programului Anual de Achizitii Sectoriale 2023 si a Anexei PAAS 2023 - achizitii directe si a actualizarilor acestora;
- Convocari ale Adunarii Generale a Actionarilor companiei;
- Aprobarea rezultatului inventarierii pentru anul 2022 si a propunerilor de valorificare a acestuia ;
- Aprobarea unor ajutoare materiale din fondul social al companiei;
- Numirea d-lui Ioan Vlad Angheluta in functia de Director General Interimar la Compania Judeteana APA SERV S.A. , incepand cu data de 31.05.2023. pentru un mandat de 4 (patru) luni;
- Aprobarea prelungirii, pentru o perioada de 12 luni, a liniei de credit contractata cu BRD - Groupe Societe Generale S.A., in valoare de 3.000.000 lei, pentru finantarea activitatii curente - acoperirea nevoilor curente de trezorerie.;
- Aprobarea revizuirii ajustarii pentru deprecierea creantelor, in sensul inregistrarii pe venituri ~~din anulare ajustari pentru depreciere debitori diversi a sumei de 2.629.573,30 lei;~~
- Insusirea Raportarilor contabile pentru semestrul I - 2023;
- Insusirea Raportului de activitate al Consiliului de administratie pentru Semestrul I - 2023;
- Declansarea procedurii de selectie pentru functia de director general al companiei si contractarea in conditiile legii a unui expert independent, persoana fizica sau juridica specializata in recrutarea resurselor umane, in vederea organizarii Procedurii de selectie pentru functia de Director General la Compania Judeteana APA SERV S.A., in conformitate cu prevederile art. 35, alin. (4) din O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;
- Demararea actiunii in instanta in vederea recuperarii prejudiciului cauzat companiei de catre conducerea executiva privind neaprobarea pret - tarif aferent anului 2020;
- Aprobarea de la CEC BANK SA , pentru o perioada de 12 luni, a unei facilitati de credit pentru refinantarea liniei de credit aflata in sold la BRD si suplimentarea pana la plafonul maxim de 4.000.000 lei, pentru finantarea activitatii curente - acoperirea nevoilor curente de lucru;
- Modificarea componentei Comitetului de Nominalizare si Remunerare aprobata prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 18 din 28.09.2021;
- Numirea d-lui Ioan Vlad Angheluta in functia de Director General la Compania Judeteana APA SERV S.A. pentru un mandat de 4 ani;
- Avizarea Organigramei, Statului de functii si Regulamentului de Organizare si Functionare ale companiei;

- Aprobarea rezilierii contractului aferent proiectului “Realizare centrale fotovoltaice pentru consum propriu APA SERV S.A.” nr. 231213/13.12.2023, incheiat cu SERVELECT SRL.

Membrii Consiliului de administratie au convocat si au participat, pe parcursul anului, la 5 sedinte ale Adunarii Generale a Actionarilor companiei.

## 2. Politica de actionariat

Compania este inregistrata la data de 31 decembrie 2023 la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Neamt ca societate comerciala pe actiuni, cu un capital social subscris si varsat de 9.560.910 lei, compus din 956.091 actiuni in valoarea nominala de 10 lei / actiune, detinut astfel:

- Judetul Neamt - 7.735.740 lei compus din 773.574 actiuni in valoare nominala de 10 lei /actiune (80,9100 % din actiuni);
- Municipiul Piatra Neamt – 936.790 lei compus din 93.679 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (9,7981% din actiuni);
- Comuna Alexandru cel Bun - 550.320 lei compus din 55.032 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (5,7559 % din actiuni);
- Comuna Savinesti - 117.630 lei compus din 11.763 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (1,2303 % din actiuni);
- Orasul Roznov - 80.790 lei compus din 8.079 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,8450% din actiuni) ;
- Comuna Stefan cel Mare - 250 lei compus din 25 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune ( 0,0026% din actiuni).
- Comuna Zanesti - 250 lei compus din 25 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0026% din actiuni) ;
- Oraşul Bicz- 12.220 lei compus din 1.222 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune(0,1278 % din actiuni).
- Municipiul Roman - 104.520 lei compus din 10.452 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (1,0932 % din actiuni);
- Comuna Pangarati - 1.000 lei compus din 100 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0105% din actiuni).
- Oraşul Tirgu Neamţ - 10.000 lei compus din 1.000 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,1046 % din actiuni)
- Comuna Horia - 1.000 lei compus din 100 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0105 % din actiuni)

- Comuna Vinatori Neamț- 1.000 lei compus din 100 acțiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune 0,0105 % din acțiuni)
- Comuna Dumbrava Roșie - 1000 lei compus din 100 acțiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0105 % din acțiuni)
- Comuna Girov - 1000 lei compus din 100 acțiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0105 % din acțiuni)
- Comuna Dochia -100 lei compus din 10 acțiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0010% din acțiuni).
- Comuna Tasca - 1000 lei compus din 100 acțiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0105 % din acțiuni)
- Comuna Baltatesti - 100 lei compus din 10 acțiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0010% din acțiuni)
- Comuna Agapia - 500 lei compus din 50 acțiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0052% din acțiuni).
- Comuna Grumazesti – 1000 lei, compus din 100 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0105% din acțiuni);
- Comuna Brusturi – 200 lei, compus din 20 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0020% din acțiuni);
- Comuna Ruginoasa – 1000 lei, compus din 100 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0105% din acțiuni);
- Comuna Urecheni – 500 lei, compus din 50 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0052% din acțiuni);
- Comuna Bodesti – 1000 lei, compus din 100 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0105% din acțiuni);
- Comuna Bira – 1000 lei, compus din 100 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0105 % din acțiuni);
- Comuna Dobreni – 1000 lei, compus din 100 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0105 % din acțiuni).

Politica de actionariat urmareste continuarea liniei de dezvoltare a Companiei prin consolidarea obiectivelor strategice fundamentale pe care Compania Judeteana APA SERV S.A. si le-a asumat in raport cu actionarii sai, reflectand atat valorile Companiei, cat si tintele generale de performanta economica, dupa cum urmeaza:

- Continuarea procesului de modernizare, retehnologizare, reabilitare si reconfigurare a obiectivelor aflate in administrare, cu scopul cresterii eficientei sistemului de



- distributie/epurare in conditii de siguranta privind sanatatea populatiei si protectia mediului;
- Asigurarea continuitatii serviciilor, la standarde tehnice si de calitate conforme normelor europene si nationale;
  - Cresterea permanenta a investitiilor in infrastructura, prin accesarea de noi oportunitati de finantare din fonduri structurale si de coeziune, respectiv prin accelerarea proiectelor existente;
  - Mentinerea unui echilibru in limite de suportabilitate intre politicile de tarificare, costuri de productie si profitabilitate;
  - Accelerarea proiectelor de gestionare a pierderilor de apa, prin implementarea sistemelor avansate de management al pierderilor;
  - Imbunatatirea sistemului de relatii cu consumatorii;
  - Promovarea unei culturi organizationale bazata pe motivarea valorilor si pe stimularea performantelor, in scopul de a crea un cadru propice unei activitati eficiente si eficace;
  - Cresterea gradului de informatizare, cu scopul remodelarii si automatizarii proceselor operationale si fluxurilor de lucru;
  - Consolidarea capacitatii operationale si imbunatatirea performantelor Companiei;
  - Continuarea procesului de transparentizare a politicii de administrare si management.

### **3. Tarife/preaturi**

In perioada 1 ianuarie 2023 - 31.08.2023, tarifele practicate pentru serviciile publice de alimentare cu apa si canalizare in toate localitatile din aria de operare au fost: 5.59 lei/mc pentru apa potabila, 5.48 lei/mc pentru canalizare.

In perioada 01.09.2023- 31.12.2023 urmare a obtinerii de catre Compania Judeteana Apa Serv SA a Avizului Conform ANRSC nr 973715/19.06.2023 pentru strategia de tarificare aferenta planului de afaceri pentru investitiile in infrastructura de apa si apa uzata si a Hotararii ADI AQUA NEAMT nr. 20/17.08.2023 privind aprobarea pretului initial pentru apa furnizata si a tarifului initial de canalizare-epurare in intreaga arie de operare, preturile,tarifele practicate au fost :

- 6.86 lei/mc apa potabila si
- 6.39 lei/mc canalizare - epurare

Conform Hotararii ADI AQUA NEAMT nr. 21/17.08.2023 privind aprobarea Strategiei de tarificare a serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare pentru perioada 2023-2027, a strategiei privind redeventa si a formulei de ajustare tarifara, incepand cu 01.01.2024 si a Deciziei

ANRSC nr. 196/08.12.2023, Compania Judeteana Apa Serv SA practica urmatoarele preturi, tarife :

- 7.53 lei/mc apa potabila si
- 6.76 lei/mc canalizare-epurare.

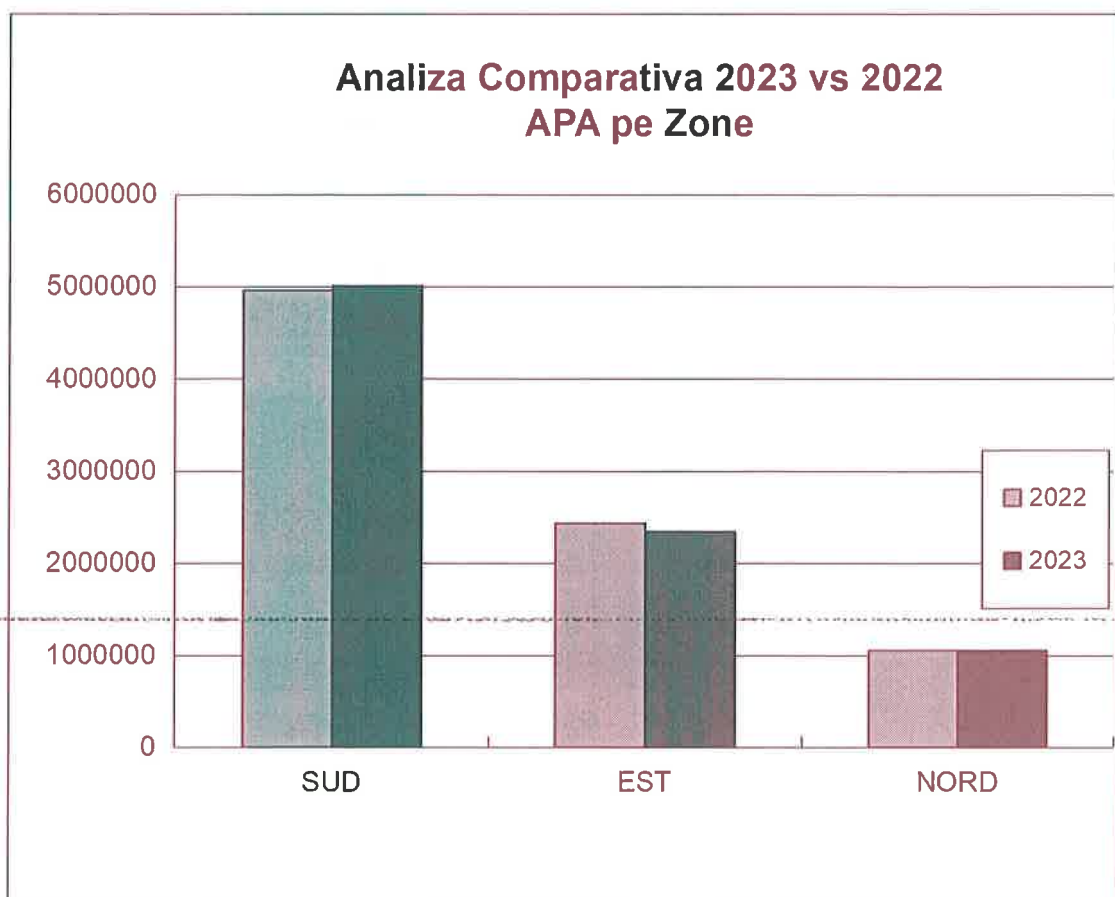
**4. Evolutia productiei - analiza productiei de apa potabila si apa uzata in perioada 2022-2023:**

**Analiza comparativa a productiei de APA realizata 2023 vs 2022**

pe Zone de activitate

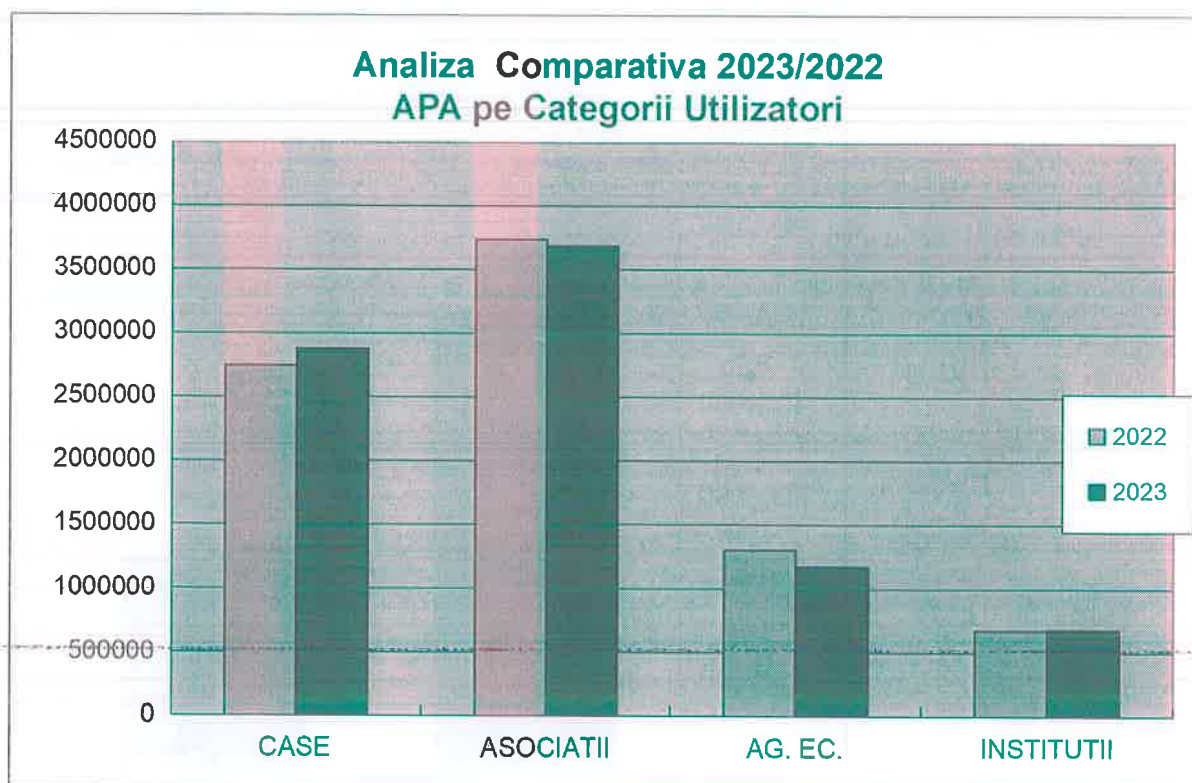
MC

SERVICIU	ZONE	CANTITATE			% 2023/2022
		2022	2023	DIFERENTA	
APA	SUD	4960004,18	5013046,36	53042,18	101,07
	EST	2439722,65	2347978,27	-91744,38	96,24
	NORD	1053104,66	1054616,89	1512,23	100,14
<b>TOTAL</b>		<b>8452831,49</b>	<b>8415641,52</b>	<b>-37189,97</b>	<b>99,56</b>



### Analiza comparativa a productiei de APA POTABILA realizata 2023 vs 2022 pe Categoriile de utilizatori

SERVICIU	TIP CLIENT	CANTITATE mc		DIFERENTA	% 2023/2022
		2022	2023		
APA	CASE	2.743.933,21	2.875.738,72	131.805,51	104,80
	ASOCIATII	3.735.912,14	3.686.523,20	-49.388,94	98,68
	AG. EC.	1.300.742,12	1.173.378,42	-127.363,70	90,21
	INSTITUTII	672.244,02	680.001,18	7.757,16	101,15
<b>TOTAL</b>		<b>8.452.831,49</b>	<b>8.415.641,52</b>	<b>-37.189,97</b>	<b>99,56</b>

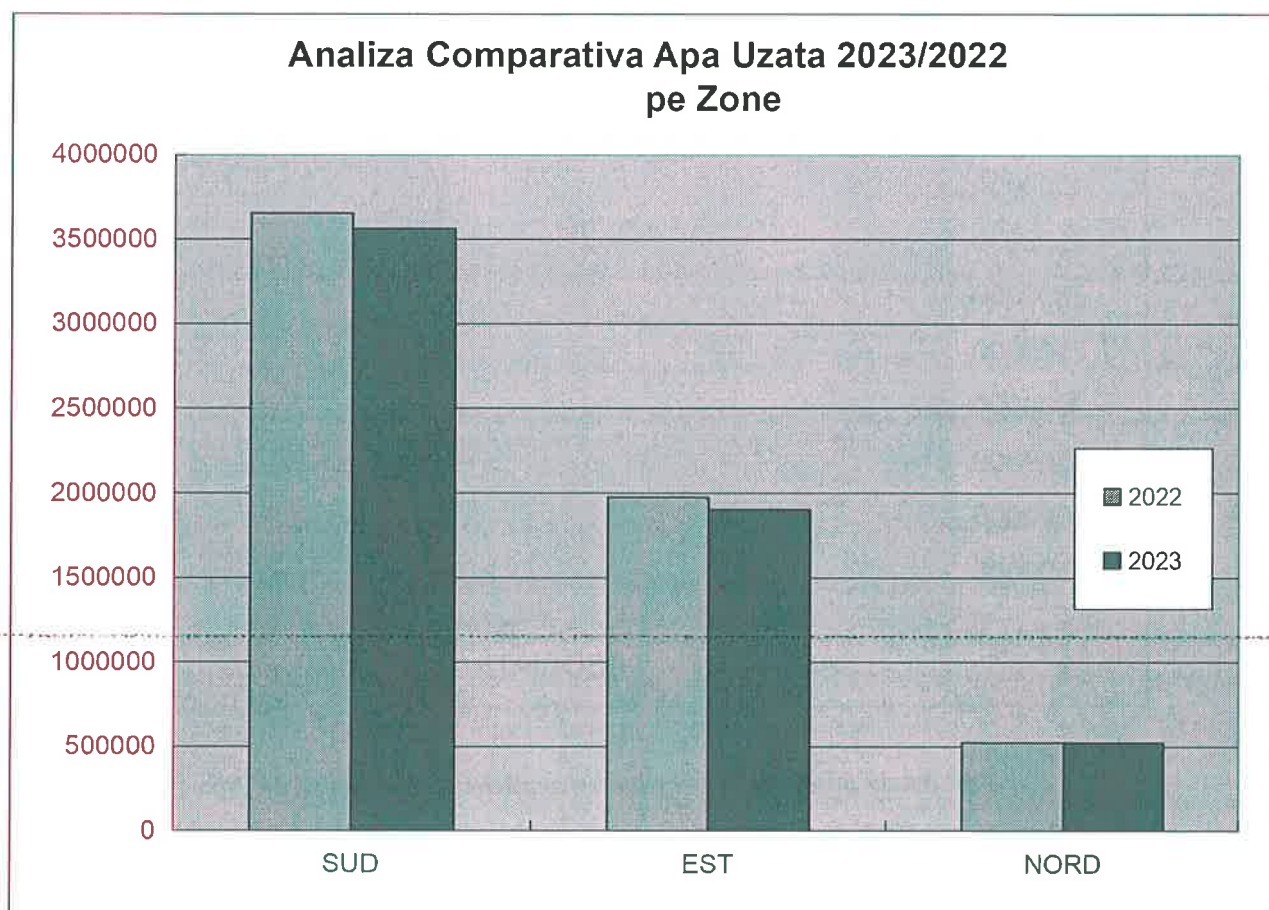


### Analiza comparativa a productiei de APA UZATA realizata 2023/2022 pe Zone de activitate

MC

SERVICIU	ZONE	CANTITATE			% 2023/2022
		2022	2023	DIFERENTA	
APA UZATA	SUD	3.657.240,81	3.562.603,32	-94.637,49	97,41
	EST	1.974.471,75	1.903.448,95	-71.022,80	96,40
	NORD	525.155,83	523.629,51	-1.526,32	99,71
<b>TOTAL</b>		<b>6.156.868,39</b>	<b>5.989.681,78</b>	<b>-167.186,61</b>	<b>97,28</b>

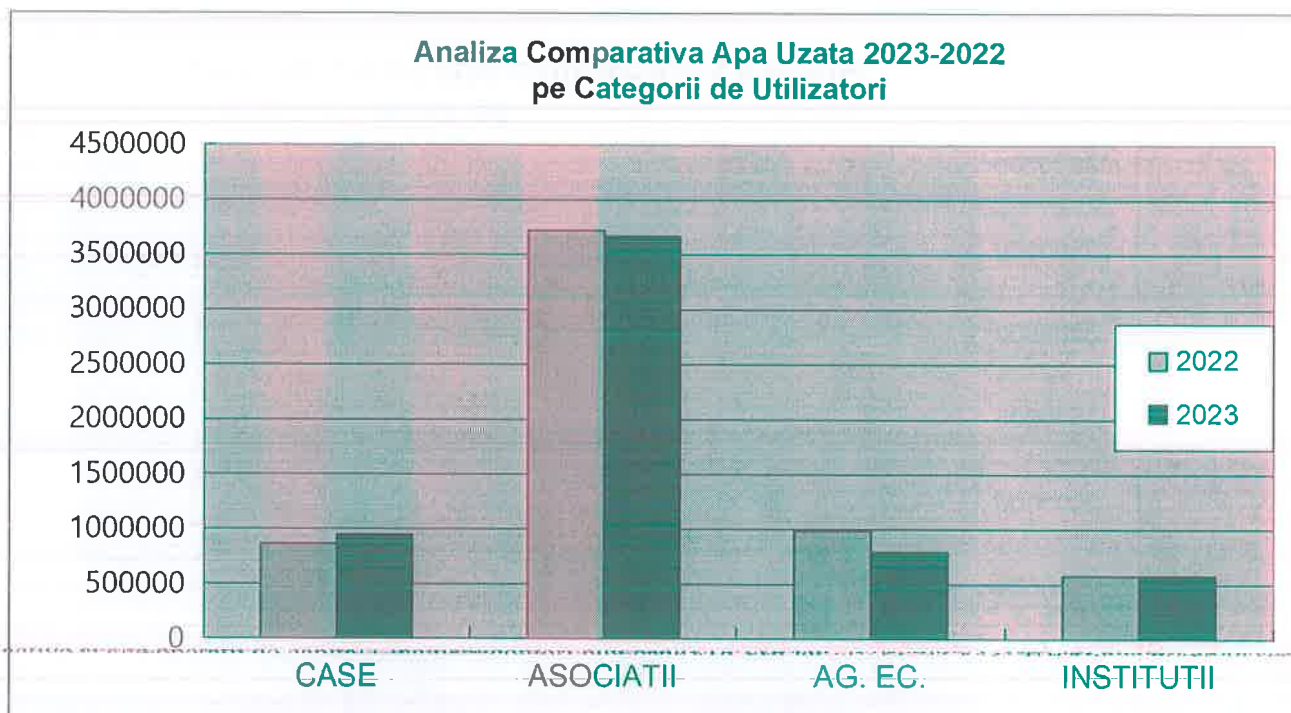
### Analiza Comparativa Apa Uzata 2023/2022 pe Zone



### Analiza comparativa a productiei de APA UZATA realizata 2023/2022 pe Categoriile de Utilizatori

SERVICIU	TIP CLIENT	CANTITATE			%
		2022	2023	DIFERENTA	
APA UZATA	CASE	866.933,35	946.805,88	79.872,53	109,21
	ASOCIATII	3.719.009,60	3.669.092,55	-49.917,05	98,66
	AG. EC.	939.627,39	796.789,60	-192.837,79	80,51
	INSTITUTII	581.298,05	576.993,75	-4.304,30	99,26
<b>TOTAL</b>		<b>6.156.868,39</b>	<b>5.989.681,78</b>	<b>-167.186,61</b>	<b>97,28</b>





Din datele prezentate se constata o **scadere a productiei de Apa potabila realizata in 2023 fata de 2022 cu 0,44%** respectiv o **scaderea productiei de Apa uzata in 2023 fata de 2022 cu 2,72 %**

Printre cauzele scaderii productiei, pe langa factorul demografic, pot fi enumerate si numarul ridicat de avarii, cu influenta si in crestere costuri operationale; probleme tehnice si de mediu in asigurarea continuitatii serviciului de apa si canalizare (zona Roman, Tg. Neamt), preluarea de sisteme de apa si canalizare cu grad de conectare foarte redus comparativ cu costurile de asigurare a serviciilor publice de utilitati, inlocuirea cu intarziere a aparatelor de masura a consumului.

##### **5. Analiza Economico-Financiara a Companiei Judetene APA SERV S.A.**

Activitatile 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.

## 5.1 Performanta financiara

### 5.1.1 Analiza cont de profit si pierdere

Tabel nr. 1

lei

Explicatii	31.12.2022	31.12.2023	%
Venituri din exploatare	87,286,564.00	92,274,645.00	5.71%
Cheltuieli din exploatare	96,948,545.00	100,299,956.00	3.46%
<b>Profit din exploatare</b>			
<b>Pierdere din exploatare</b>	-9,661,981.00	-8,025,311.00	-16.94%
Venituri financiare	861,429.00	904,832.00	5.04%
Cheltuieli financiare	2,313,554.00	2,567,279.00	10.97%
<b>Profit financiar</b>	-	-	-
<b>Pierdere financiara</b>	<b>-1,452,125.00</b>	<b>-1,662,447.00</b>	<b>14.48%</b>
Venituri totale	88,147,993.00	93,179,477.00	5.71%
Cheltuieli totale	99,262,099.00	102,867,235.00	3.63%
<b>Profit brut</b>	<b>-11,114,106.00</b>	<b>-9,687,758.00</b>	<b>-12.83%</b>
<b>Impozitul pe profit</b>		0	
<b>Profit net</b>	<b>-11,114,106.00</b>	<b>-9,687,758.00</b>	<b>-12.83%</b>

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

Tabel nr. 2

lei

SPECIFICATIE	VENITURI	CHILTUIELI	REZULTAT
<b>1. CIFRA DE AFACERI - CHELTUIELI AFERENTE</b>	<b>87,304,753.00</b>	<b>99,566,788.00</b>	<b>-12,262,035.00</b>

Zona Piatra Neamt-Bicaz	52,487,671.00	52,712,424.00	-224,753.00
Zona Roman	24,824,429.00	32,817,405.00	-7,992,976.00
Zona Targu Neamt	9,354,371.00	13,243,378.00	-3,889,007.00
Alte activitati	1,234,935.00	794,774.00	440,161.00
Venituri nerealizate ca urmare a respingerii propunerii de modificare de pret	-596,653.00	-1,193.00	-595,460.00
<b>2. VARIATIA STOCURILOR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3. PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE</b>	<b>1,236,926.00</b>	<b>1,236,926.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4. ALTE VENITURI/CHELTUIELI DIN EXPLOATARE</b>	<b>3,732,966.00</b>	<b>3,136,963.00</b>	<b>596,003.00</b>
<b>5.CHELTUIELI CARE NU SE INCLUD IN COSTURI</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>6. AJUSTARI DE VALOARE PRIVIND ACTIVELE CIRCULANTE SI PROVIZIOANELE</b>	<b>0.00</b>	<b>-3,640,721.00</b>	<b>3,640,721.00</b>
<b>7. TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE-CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>92,274,645.00</b>	<b>100,299,956.00</b>	<b>-8,025,311.00</b>
<b>8. VENITURI FINANCIARE-CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>904,832.00</b>	<b>2,567,279.00</b>	<b>-1,662,447.00</b>
<b>9.TOTAL</b>	<b>93,179,477.00</b>	<b>102,867,235.00</b>	<b>-9,687,758.00</b>

Pierderea de 9.687.758 lei este formata din:

<b>Rezultat din activitatea de baza</b>	<b>-12,774,315.00</b>
<b>Rezultat din alte activitati</b>	<b>4,749,004.00</b>
<b>Rezultat financiar</b>	<b>-1,662,447.00</b>



Tabelul nr. 2 ne prezinta faptul ca la nivelul anului 2023, Compania inregistreaza Venituri totale in valoare de 93.179.477 lei, respectiv Cheltuieli totale in valoare de 102.867.235 lei.

Veniturile totale cuprind venituri de exploatare in valoare de 92.274.645 lei si venituri financiare in valoare de 904.832 lei.

In cadrul Veniturilor de exploatare sunt cuprinse urmatoarele:

- Venituri din serviciile prestate ( alimentare cu apa, canalizare- epurare, servicii conexe apa si canalizare ) in valoare de 87.269.447 lei;
- Venituri din redevente, locatii gestiune, chirii in valoare de 35.198 lei
- Venituri din investitii fonduri proprii in valoare de 1.236.926 lei;
- Venituri din majorari de intarziere , despagubiri si penalitati 483.728 lei;
- Venituri din vanzarea active si alte operatii de capital (inclusiv contori buy-back) 16.386 lei;
- Venituri din subventii pentru investitii 2.873.831 lei;
- Alte venituri de exploatare 359.129 lei.

Cheltuielile totale cuprind cheltuieli de exploatare in valoare de 100.299.956 lei si cheltuieli financiare de 2.567.279 lei.

Cheltuielile de exploatare cuprind:

- Cheltuieli aferente serviciilor prestate( alimentare cu apa, canalizare- epurare, servicii conexe apa si canalizare ) in valoare de 99.547.384 lei
- Cheltuieli aferente redeventelor, locatiilor de gestiune, chirii, in valoare de 19.404 lei
- Cheltuieli aferente investitiilor din fonduri proprii 1.236.926 lei
- Cota parte cheltuieli amortizare 2.873.831 lei
- Alte cheltuieli de exploatare 263.132 lei
- Ajustari de valoare privind activele circulante -3.640.721 lei;

### 5.1.2 Analiza realizarii cifrei de afaceri

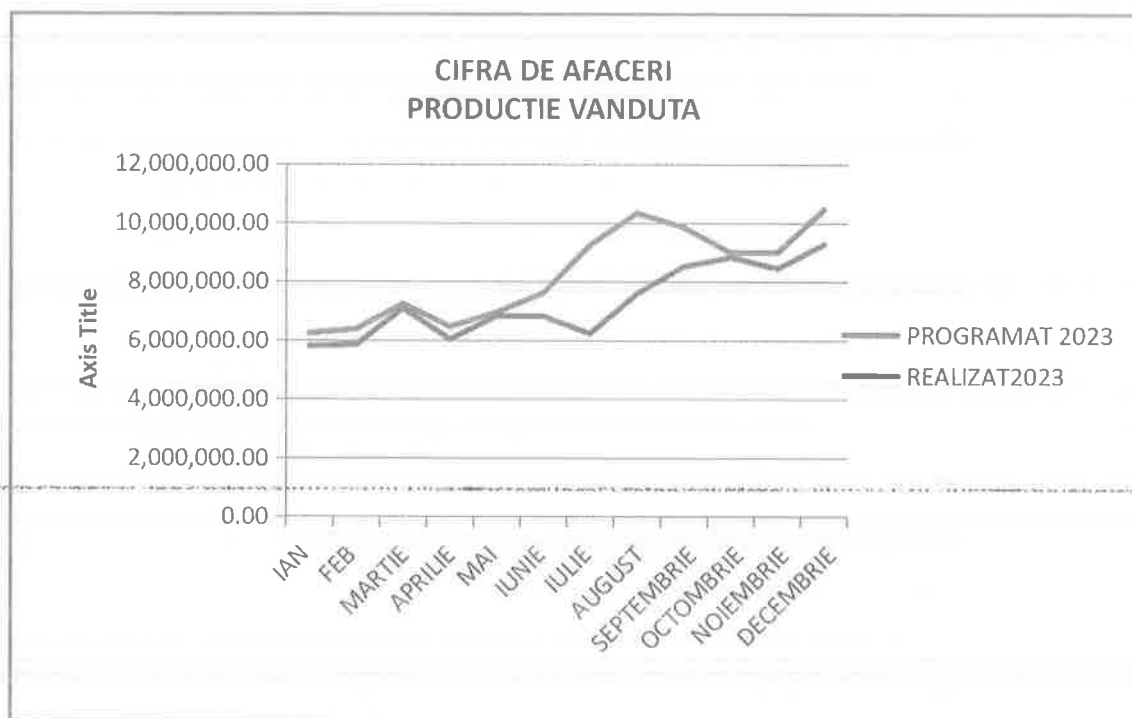
Tabel nr. 3

lei

CIFRA DE AFACERI	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	CUMULAT AN
<b>REALIZAT 2022</b>	16,855,254.27	19,670,169.65	21,618,244.84	21,578,608.79	<b>79,722,278.00</b>
<b>PROGRAMAT 2023</b>	19,865,594.40	21,039,504.83	29,438,301.21	28,463,525.74	<b>98,806,926.00</b>

<b>REALIZAT 2023</b>	18,728,820.26	19,681,779.31	22,338,134.25	26,556,018.99	<b>87,304,753.00</b>
----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------------

Grafic nr. 1



Tabelul nr. 3 și graficul nr. 1 prezintă evoluția cifrei de afaceri a Companiei în anul 2023 realizat versus programat. Observăm că la nivelul anului 2023 realizarea cifrei de afaceri a fost în mod constant sub cifra de afaceri programată pentru anul 2023, fapt influențat în mare măsură de nerealizarea veniturilor programate a se obține prin aplicarea strategiei tarifare aferentă derulării Programului Operațional Infrastructura Mare, strategie aprobată de ADI AQUA Neamt prin Hotărârea nr.5/29.11.2022, în valoare de 12.246.890 lei.

### 5.1.3 Analiza realizării cifrei de afaceri pe activități și zone de operare în anul 2023

Tabelul nr. 4

lei

Zone	Apa	Canal	Alte activitati	Total
Sud	31,678,328.00	20,619,570.00	189,774.00	52,487,672.00
Est	13,661,488.00	11,059,440.00	103,500.00	24,824,428.00
Nord	6,285,846.00	3,018,393.00	50,132.00	9,354,371.00
Regional	0.00	0.00	1,234,935.00	1,234,935.00

Venituri nerealizate ca urmare a respingerii propunerii de ajustare de pret, facturate ADI				
AQUA Neamt	-342,318.00	-254,335.00		-596,653.00
<b>TOTAL</b>	<b>51,283,344.00</b>	<b>34,443,068.00</b>	<b>1,578,341.00</b>	<b>87,304,753.00</b>

Grafic nr. 2



Tabelul nr 4, respectiv Graficul nr. 2 prezinta realizarea cifrei de afaceri pe zone si activitati.

In cadrul Zonei Sud se realizeaza 60.12% din cifra de afaceri a Companiei si este formata din:

- 60.35% din Cifra de afaceri Zona Sud este realizata din serviciile publice de alimentare cu apa ;
- 39.28 % din Cifra de afaceri Zona Sud este realizata din serviciile publice de canalizare ;
- 0.37 % din Cifra de afaceri Zona Sud este realizata din alte activitati ( servicii conexe alimentare cu apa si canalizare- laboratoare apa potabila, apa uzata s.a.).

**Zona Est** realizeaza 28.43% din cifra de afaceri a Companiei si este formata din:

- 55.03% din Cifra de afaceri Zona Est este realizata din serviciile publice de alimentare cu apa ;
- 44.55% din Cifra de afaceri Zona Est este realizata din serviciile publice de canalizare;

- 0.42% din Cifra de afaceri Zona Est este realizata din alte activitati ( servicii conexe alimentare cu apa si canalizare -laboratoare apa potabila, apa uzata,s.a ).

**In cadrul Zonei Nord se realizeaza 10.71% din cifra de afaceri a Companiei si este formata din:**

- 67.20 % din Cifra de afaceri Zona Nord este realizata din serviciile publice de alimentare cu apa ;

- 32.26 % din Cifra de afaceri Zona Nord este realizata din serviciile publice de canalizare ;

- 0.54 % din Cifra de afaceri Zona Nord este realizata din alte activitati ( servicii conexe alimentare cu apa si canalizare -laboratoare apa potabila, apa uzata, s.a.).

La nivel regional se realizeaza, pentru anul 2023, 1.42% din Cifra de afaceri a Companiei si este reprezentata de serviciile conexe activitatii de apa si canalizare ( debransari/rebransari, receptii bransamente, proiectare, avize etc), iar -0.68% din cifra de afaceri reprezinta venituri nerealizate de companie urmare respingerii aprobarii preti/tarif (storno Factura 17004354/14.12.2017 conform Referat 12792/19.07.2023).

#### 5.1.4 Analiza realizarii cifrei de afaceri pe sisteme de apa in anul 2023

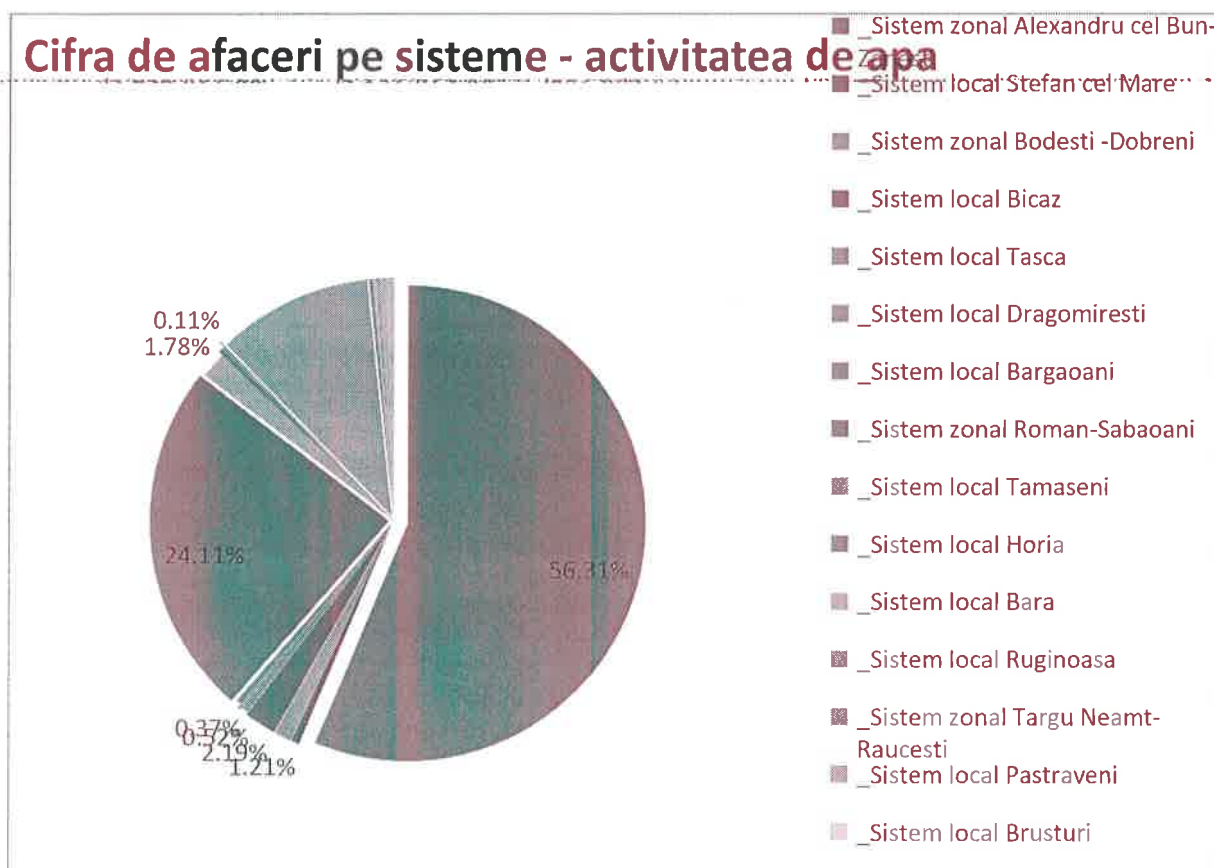
Tabel nr.5

lei

Cifra de afaceri	31.12.2023	%
Sistem zonal Alexandru cel Bun-Zanesti	29,072,949.71	56.31%
Sistem local Stefan cel Mare	294,867.54	0.57%
Sistem zonal Bodesti -Dobreni	623,103.39	1.21%
Sistem local Bicaz	1,128,315.84	2.19%
Sistem local Tasca	265,886.54	0.52%
Sistem local Dragomiresti	101,542.59	0.20%
Sistem local Bargaoani	191,662.21	0.37%
<b>Activitate de apa zona Sud</b>	<b>31,678,327.82</b>	<b>61.36%</b>
Sistem zonal Roman-Sabaoani	12,446,293.21	24.11%
Sistem local Tamaseni	916,795.32	1.78%
Sistem local Horia	109,514.45	0.21%
Sistem local Bara	132,683.02	0.26%
Sistem local Ruginoasa	56,202.45	0.11%
<b>Activitatea de apa zona Est</b>	<b>13,661,488.45</b>	<b>26.46%</b>

Sistem zonal Targu Neamt-Raucesti	5,411,104.10	10.48%
Sistem local Pastraveni	151,553.49	0.29%
Sistem local Brusturi	119,182.69	0.23%
Sistem local Pipirig	246,176.93	0.48%
Sistem local Lunca Nemptisor	61,988.03	0.12%
Sistem local Tibucani	84,186.90	0.16%
Sistem Local Urecheni	211,653.53	0.41%
<b>Activitatea de apa zona Nord</b>	<b>6,285,845.67</b>	<b>12.18%</b>
<b>Total activitatea de apa</b>	<b>51,625,661.94</b>	<b>100.00%</b>

Grafic nr. 3



**Tabelul nr. 5 , respectiv Graficul nr.3** ne arata faptul ca, la nivelul anului 2023, in totalul serviciilor publice de alimentare cu apa prestate de Compania Judetena Apa Serv, **Zona Sud** are cea mai mare pondere in realizarea cifrei de afaceri (61.36%), prin sistemul zonal Alexandru cel Bun - Zanesti, urmata de Zona Est ( 26.46 % ) reprezentata in principal de

Sistemul zonal Roman Sabaoani ( 24.11%) si in final Zona Nord ( 12.18%) reprezentata in principal de Sistemul zonal Targu Neamt - Raucesti (10.48%).

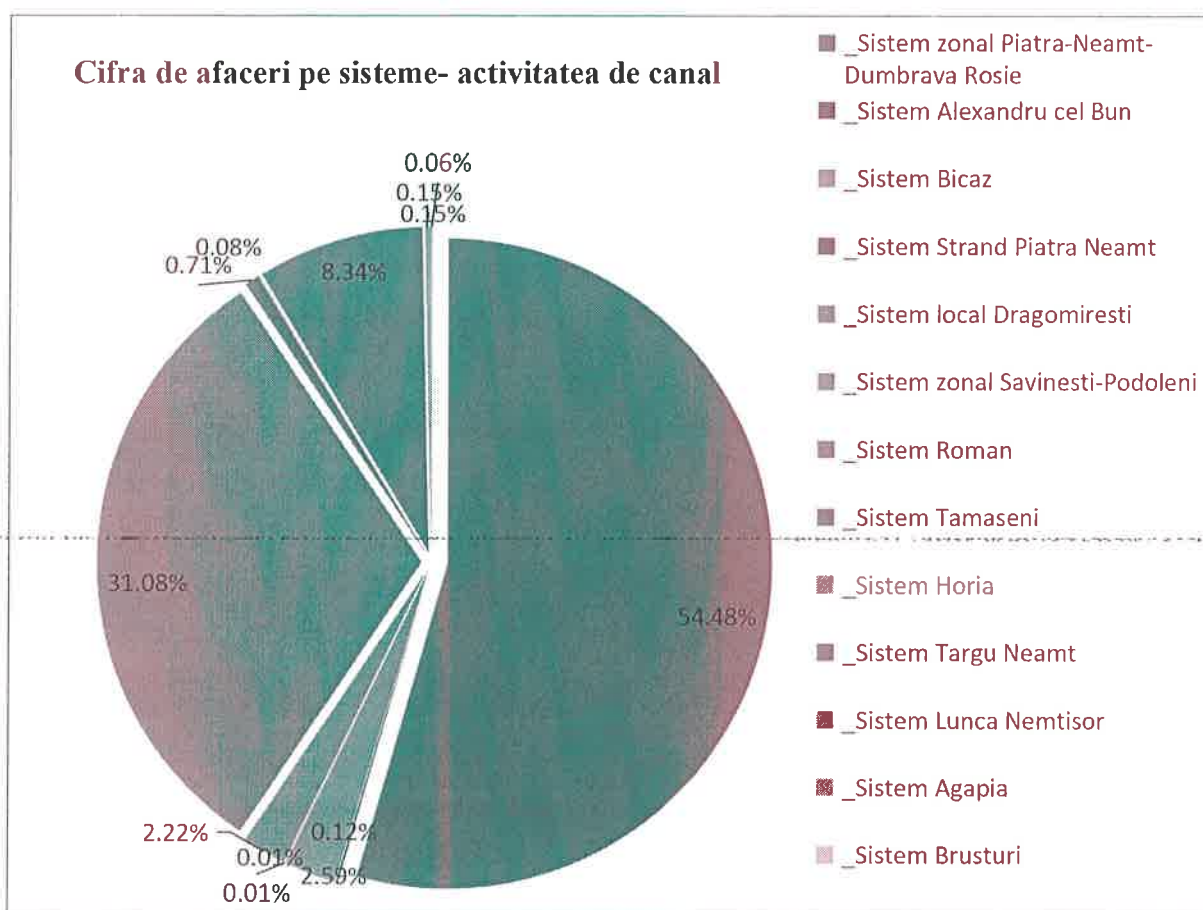
### 5.1.5 Analiza realizarii cifrei de afaceri pe sisteme de canalizare in anul 2023

Tabel nr. 6

lei

Cifra de afaceri	Total la 31.12.2023	%
Sistem zonal Piatra-Neamt-Dumbrava Rosie	18,904,465.91	54.48%
Sistem Alexandru cel Bun	40,265.62	0.12%
Sistem Bicaz	897,309.70	2.59%
Sistem Strand Piatra Neamt	5,106.66	0.01%
Sistem local Dragomiresti	2,764.15	0.01%
Sistem zonal Savinesti-Podoleni	769,657.69	2.22%
<b>Total activitate canal zona Sud</b>	<b>20,619,569.73</b>	<b>59.43%</b>
Sistem Roman	10,784,566.68	31.08%
Sistem Tamaseni	246,221.40	0.71%
Sistem Horia	28,651.59	0.08%
<b>Total activitate canal zona Est</b>	<b>11,059,439.67</b>	<b>31.87%</b>
Sistem Targu Neamt	2,895,168.18	8.34%
Sistem Lunca Nemtisor	51,205.04	0.15%
Sistem Agapia	52,080.03	0.15%
Sistem Brusturi	19,939.73	0.06%
<b>Total activitate canal zona Nord</b>	<b>3,018,392.98</b>	<b>8.70%</b>
<b>Total activitate de canalizare</b>	<b>34,697,402.38</b>	<b>100.00%</b>

Grafic nr. 4



Observam ca in cazul serviciilor publice de canalizare epurare, la nivelul anului 2023, Zona Sud participa cu 59.43% la realizarea cifrei de afaceri, reprezentativ pentru aceasta zona fiind Sistemul zonal Alexandru cel Bun- Dumbrava Rosie (54.48%).

Pe locul 2 in realizarea cifrei de afaceri pentru serviciile publice de canalizare epurare se situeaza Zona Est cu 31.87% reprezentata de Sistemul zonal Roman Sabaoani ( 31.08%), urmata de Zona Nord cu 8.7% reprezentata de Sistemul zonal Targu Neamt- Vanatori (8.34%)

In concluzie, observam ca cifra de afaceri a Companiei Judetene Apa Serv SA este realizata de :

- servicii publice de alimentare cu apa 58.74% ;
- servicii publice de canalizare epurare 39.45%;
- alte activitati 1.81 % .

Cifra de afaceri este indicatorul care apreciaza performanta globala a companiei.

La nivelul anului 2023, procentul de realizare a cifrei de afaceri este de **88.36%** situatie ce a condus la nerealizarea cifrei de afaceri programata cu **11.502.173,37** lei.

### 5.1.6 Principali indicatori economico - financiari :

Indicatorii sunt calculati tinand cont de toate activele curente inclusiv sumele aferente Masurii ISPA nr. 2002 RO 16 P PE 023 si a Masurii CCI nr. 2009 RO 161 PR 016 si a disponibilitatilor aferente contului de Intretinere, Inlocuire si Dezvoltare. Aceste surse sunt temporare pe durata derularii proiectelor.

	2022	2023
<b>1. Indicatori de lichiditate – in numar de ori</b>		
<i>Lichiditatea curenta</i>		
Active curente (A)	42.486.821	43.584.202
Datorii curente (B)	45.164.742	46.956.864
<b>A/B – in numar de ori</b>	<b>0.94</b>	<b>0.93</b>
<i>Lichiditatea imediata</i>		
Active curente (A)	42.486.821	43.584.202
Stocuri (B)	1.381.974	1.884.867
Datorii curente (C)	45.164.742	46.956.864
<b>(A-B)/C – in numar de ori</b>	<b>0.91</b>	<b>0.89</b>
<b>2. Indicatori de risc</b>		
<i>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</i>		
Profit/ Pierdere inaintea platii dobanzii si impozitul pe profit(A)		
	-9.560.691	-7.634.673
Cheltuieli privind dobanzile(B)		
	1.533.415	2.053.085
<b>(A+B)/B – in numar de ori (daca este negativ, nu se calculeaza)</b>	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>
<b>3. Indicatori de activitate – in numar de zile</b>		
<i>Numarul de zile debite – clienti (numar zile)</i>		



Sold mediu clienti (A)	8.005.587	7.707.975
Cifra de afaceri bruta (B)*	87.230.037	95.372.390
<b>(A/B) 360 zile – in numar de zile</b>	<b>33</b>	<b>29</b>

*Numarul de zile a creditelor – furnizori (numar zile)*

Sold mediu furnizori (A)	4.386.197	4.613.323
Achizitii de bunuri si servicii (B)	49.738.866	50.932.101
<b>(A/B) 360 zile – in numar de zile</b>	<b>32</b>	<b>33</b>

**4. Indicatori de profitabilitate**

*Rentabilitatea capitalului angajat*

Pierdere/profit inaintea platii dobanzii si impozitul pe

profit (A)	-9.560.691	-7.634.673
Capital angajat (B)	635.686.067	655.485.066

<b>(A/B) – daca este negativ, nu se calculeaza</b>	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>
--	------------	------------

*Rata marjei bruta din vanzari (procente)*

Profit brut din vanzari (din exploatare) (A)	-9.661.981	-8.025.311
Cifra de afaceri neta (B)	79.722.278	87.304.753
<b>(A/B)*100</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>

*Rata profitului brut inainte de amortizare, redeventa si ajustari*

Venituri din exploatare (A)	87.286.564	92.274.645
Cheltuieli din exploatare(B)	96.948.545	100.299.956
Cheltuieli cu amortizarea, redeventa incluse in cheltuieli de exploatare (C)	22.265.515	20.446.900
<b>(A-B+C)/A *100</b>	<b>14.44</b>	<b>13.46</b>

**1. Indicatori de lichiditate**

*Indicatorul lichiditatii curente respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. In anul 2023 activele curente acopera datoriile curente de 0.93 ori, respectiv 0.89 ,in scadere fata de anul*

precedent. Valorile subunitare reprezinta un semnal de alarma privind capacitatea Companiei de a-si onora obligatiile scadente pe termen scurt.

## **2. Indicatori de risc**

*Indicatorul privind acoperirea dobanzilor* reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta. In anii 2022 si 2023 Compania inregistreaza pierdere, indicatorul nefiind cuantificabil. Oricum, cresterea cheltuielilor cu dobanzile bancare si lipsa de rezultate pozitive degajate din activitatea curenta atesta situatia ingrijoratoare in care se afla Compania.

## **3. Indicatori de activitate (de gestiune)**

*Numarul de zile debite – clienti* – exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale. Fata de 2022 durata de incasare a debitelor in 2023 a scazut cu 4 zile, recuperarea de la debitori fiind usor imbunatatita.

*Numarul de zile a creditorilor – furnizori* – exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai. Indicatorul a crescut cu o zi fata de anul 2022, respectiv societatea isi achita furnizorii in 33 zile. Managementul va identifica solutii ca perioada de recuperare a creantelor sa scada, iar creditul primit de la furnizori sa creasca.

## **4. Indicatori de profitabilitate**

*Rentabilitatea capitalului angajat* reprezinta profitul pe care il raporteaza societatea la o unitate de resurse investite. Indicatorul este negativ, societatea inregistrand pierdere la sfarsitul anului.

*Rata marjei brute din vanzari* reflecta ponderea profitului brut din exploatare in cifra de afaceri realizata. Indicatorul este negativ, reflectand imposibilitatea acoperirii costurilor prin pret/tarif in vigoare.

*Rata profitului brut inainte de amortizare si redeventa* reflecta ponderea profitului operational in cadrul veniturilor din exploatare si releva capacitatea companiei de a controla costurile de productie, fara influenta amortizarii, redeventei si a ajustarilor efectuate.

### 5.1.7. Situatia elementelor de bilant

Se prezinta astfel :

lei

EXPLICATII	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
0	1	2
Active imobilizate	650.261.290	676.889.548
Active circulante	42.486.821	43.584.202
Cheltuieli in avans	4.315.400	2.691.452
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an	45.164.742	46.956.864
Active circulante nete /datorii curente nete	-1.007.410	-2.538.155
Total active minus datorii curente	651.892.962	675.669.711
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	568.166.522	585.250.458
Provizioane	843.195	819.919
Subventii din fonduri nerambursabile	15.369.507	19.903.353
Capitaluri proprii	67.519.545	70.234.608

#### ● Creante

- lei

CREANTE	Cont	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	4092	1.601	1.601	0
Cienti si conturi asimilate	411+418	15.776.130	15.776.130	0

Ajustari de valoare creante - clienti	491	(2.526.728)	(2.526.728)	0
TVA neexigibila	4428	0	0	0
TVA de recuperat	4424	655.427	655.427	0
Alte creante fata de bugetul statului	438+448	192.028	192.028	0
Creante fata de societatile din cadrul grupului		0	0	0
	461+425+			
	473+5187+			
Debitori diversi si alte creante	2678+4281	21.212.079	21.212.079	0
Ajustari de valoare creante- debitori diversi	496	(17.617.672)	(17.617.672)	0
Creante privind capitalul subscris si nevarsat	456	0	0	0
	4452+			
Subventii pentru investitii	4458.4	11.948.084	11.948.084	0
<b>Total</b>		<b>29.640.949</b>	<b>29.640.949</b>	<b>0</b>

CREANTE	Cont	Termen de lichiditate		
		Sold la		
		31 decembrie		
		2023	sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	4092	0	0	0
Clienti si conturi asimilate	411+418	16.929.240	16.929.240	0
Ajustari de valoare creante - clienti	491	(1.745.960)	(1.745.960)	0
TVA neexigibila	4428	0	0	0
TVA de recuperat	4424	0	0	0
Alte creante fata de bugetul statului	438+448	307.739	307.739	0
Creante fata de societatile din cadrul grupului		0	0	0
	461+425+			
Debitori diversi si alte creante	473+5187+	20.531.621	20.531.621	0

2678+4281

Ajustari de valoare creante- debitori diversi	496	(14.027.107)	(14.027.107)	0
Creante privind capitalul subscris si nevarsat	456	0	0	0
	4452+			
Subventii pentru investitii	4458.4	10.064.566	10.064.566	0
<b>Total</b>		<b>32.060.099</b>	<b>32.060.099</b>	<b>0</b>

In continuare dezvoltam componenta creantelor:

CREANTE	Sold la 31.12.2022 (col. 2+3)		Termen de lichiditate	
	0	1	2	3
<b>Total, din care:</b>		<b>29.640.949</b>	<b>29.640.949</b>	<b>0</b>
Creante comerciale,din care:		15.776.130	15.776.130	0
<i>Cienti,valoare contabila bruta</i>		15.690.776	15.690.776	0
<i>Cienti parti afiliate</i>		85.354	85.354	0
Ajustare clienti incerti		-2.526.728	-2.526.728	0
Alte creante imobilizate		213.856	213.856	
Avansuri catre furnizori		1.601	1.601	0
Debitori diversi		17.975.154	17.975.154	0
Ajustare debitori diversi		-17.617.672	-17.617.672	0
Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie		11.948.084	11.948.084	0
Dobanzi de incasat		46.873	46.873	0
TVA de recuperat		655.427	655.427	0
Alte creante		3.168.224	3.168.224	0
CREANTE	Sold la 31.12.2023 (col. 2+3)		Termen de lichiditate	
0	1	2	3	
<b>Total, din care:</b>		<b>32.060.099</b>	<b>32.060.099</b>	<b>0</b>
Creante comerciale,din care:		16.929.241	16.929.241	0
<i>Cienti,valoare contabila bruta</i>		16.875.840	16.875.840	0
<i>Cienti parti afiliate</i>		53.401	53.401	0
Ajustare clienti incerti		-1.745.960	-1.745.960	0
Alte creante imobilizate		213.969	213.969	

Avansuri catre furnizori	0	0	0
Debitori diversi	16.996.990	16.996.990	0
Ajustare debitori diversi	-14.027.107	-14.027.107	0
Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie	10.064.566	10.064.566	0
Dobanzi de incasat	201.950	201.950	0
TVA de recuperat	0	0	0
Alte creante	3.426.452	3.426.452	0

Comparativ cu 31 decembrie 2022 ,soldul clientilor, la valoarea contabila bruta, a crescut cu suma de 1.185.064 lei, iar soldul clientilor parti afiliate a scazut cu suma de 31.953 lei.

Detalierea creantelor comerciale pe tipuri de beneficiari se prezinta astfel:

0	Sold la	Sold la	Diferente	%
	01.01.2023	31.12.2023		
	1	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>15.776.130</b>	<b>16.929.241</b>	<b>1.153.111</b>	<b>7,31%</b>
- cresterea creantelor la institutii publice	836.021	953.705	117.684	14,08%
- scaderea creantelor la operatori economici	3.578.492	3.137.226	-441.266	-12,33%
- cresterea creantelor la asociatii de proprietari	7.275.742	7.759.850	484.108	6,65%
- cresterea creantelor la locuitori case	4.085.875	5.078.460	992.585	24,29%

Riscul de credit aferent creantelor comerciale nu este limitat datorita numarului semnificativ de clienti ai societatii (48.822 clienti). Se observa ca ponderea debitelor o reprezinta asociatiile de proprietari cu un procent de 45,84 % in 2023 si 46,12% in 2022, acestea fiind grevate de riscul major de neincasare a serviciilor prestate.

Scaderea inregistrata la grupa operatori economici se datoreaza si operatiunilor de scoatere din evidenta a creantelor istorice, cu vechime peste 3 ani, aferente societatilor radiate si pentru care exista dovada inscrierii in masa credala.

In soldul clientilor sunt incluse si soldurile cu partile afiliate in valoare de 53.401 lei.

Clientii comerciali pe categorii de beneficiari si pe vechimi la 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022 se prezinta dupa cum urmeaza:

Nr.	CLIENTI 31.12.2022	Pana in	Intre	Intre
Crt.		15 zile	16-30 zile	31-45 zile
1	Operatori economici	1.319.510	293.948	0
2	Institutii publice	703.601	43.673	1.189

3	Asociatii de proprietari	4.109.813	1.347.850	0
4	Persoane fizice	2.421.250	9.646	494.205
	<b>TOTAL</b>	<b>8.554.174</b>	<b>1.695.117</b>	<b>495.394</b>
	%	<b>54%</b>	<b>11%</b>	<b>3%</b>

Nr.	CLIENTI 31.12.2022	Intre	Intre	Peste	Total
Crt.		46-90 zile	91-360 zile	360 zile	
1	Operatori economici	252.836	251.028	1.461.170	3.578.492
2	Institutii publice	14.901	35.315	37.342,32	836.021
3	Asociatii de proprietari	877.859	538.486	401.734	7.275.742
4	Persoane fizice	203.131	331.728	625.915	4.085.875
	<b>TOTAL</b>	<b>1.348.727</b>	<b>1.156.557</b>	<b>2.526.161</b>	<b>15.776.130</b>
	%	<b>9%</b>	<b>7%</b>	<b>16%</b>	<b>100%</b>

Nr.	CLIENTI 31.12.2023	Pana in	Intre	Intre
Crt.		15 zile	16-30 zile	31-45 zile
1	Operatori economici	1.388.899	371.167	-4.345
2	Institutii publice	709.031	76.179	-2.175
3	Asociatii de proprietari	4.886.056	1.533.117	-32.967
4	Persoane fizice	4.027.522	46.348	543.419
	<b>TOTAL</b>	<b>11.011.508</b>	<b>2.026.811</b>	<b>503.932</b>
	%	<b>65%</b>	<b>12%</b>	<b>3%</b>

Nr.	CLIENTI 31.12.2023	Intre	Intre	Peste	Total
Crt.		46-90 zile	91-360 zile	360 zile	
			zile		
1	Operatori economici	237.600	64.467	1.079.438	3.137.226
2	Institutii publice	101.062	-1.378	70.986	953.705
3	Asociatii de proprietari	710.942	405.418	257.284	7.759.850
4	Persoane fizice	342.188	8.521	110.462	5.078.460
	<b>TOTAL</b>	<b>1.391.792</b>	<b>477.028</b>	<b>1.518.170</b>	<b>16.929.241</b>
	%	<b>8%</b>	<b>3%</b>	<b>9%</b>	<b>100%</b>



Din analiza creantelor comerciale rezulta ca in anul 2023 clientii cu debite mai vechi de 45 zile sunt in valoare de 3.386.990 lei, in scadere fata de anul 2022 cand inregistrau o valoare de 5.031.445 lei. **Astfel, in anul 2023 se inregistreaza o scadere a creantelor restante cu 12%.**

**Scaderea creantelor cu vechime de peste un an la data raportarii, comparativ cu anul anterior este de 7%, in suma absoluta reprezentand o diminuare cu 1.007.991 lei.**

In evidenta extrabilantiera, in cadrul contului 8034-Debitori scosi din activ, urmariti in continuare este evidentiat un sold de 2.238.128 lei la 31.12.2023, in scadere usoara fata de 31.12.2022. Componenta pe categorii de debitori se prezinta astfel:

Nr. Crt.	Grupe clienti	Soldul debitorilor scosi din activ, urmariti in continuare		Diferente
		31.12.2022	31.12.2023	
1	Operatori economici	1.101.500	692.279	409.221
2	Instituti publice	278.435	278.435	0
3	Asociatii de proprietari	638.232	638.232	0
4	Persoane fizice	358.441	629.182	270.741
	<b>TOTAL</b>	<b>2.376.608</b>	<b>2.238.128</b>	<b>-138.480</b>

Managementul societatii urmareste, prin departamentele de specialitate, recuperarea acestor debite. In acest sens situatia masurilor de recuperare/scoatere din evidenta este urmatoarea:

- Plangere penala 734/P/2020 pentru debite in valoare de 864.578,85 lei (P. Neamt Speranta - grupa asociatii si Spitalul Bisericani - grupa institutii);
- Inscrisuri la masa credala pentru agenti economiei in procedura de faliment;
- Executari silite la persoane fizice/juridice
- Scoaterea din evidenta a debitelor pentru care s-a incheiat procedura de faliment si societatile au fost radiate (ex:Aqua Calor 718.703 lei)

Exista si cazuri de debitori extrabilantieri pentru care nu s-au identificat informatii privind masurile de recuperare intreprinse, dar se cauta solutii pentru clarificarea situatiei, fiind una din masurile Deciziei nr. 30/2019 a Camerei de Conturi Neamt.



● **Datorii**

lei

DATORII	Cont	Sold la		
		2022	sub 1 an	peste 1 an
		31		
		decembrie		
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	-	-	-	-
Alte finantari pe termen lung	1621	12.000.000	3.000.000	9.000.000
Datorii fata de entitatile aflate in relatii speciale-concesiuni	167.1.01	565.252.005	18.381.424	546.870.581
		33.313	20.915	12.398
		85.122	56.139	28.983
	167.1.02	1.959	1.959	0
	167.1.03;	60.000	60.000	0
	167.1.05;	0	0	0
Datorii fata de entitatile aflate in relatii speciale-garantii	167.1.07 167.10			
Alte imprumuturi si datorii asimilate imprumuturilor de masa ispa 2002	167.4.02	11.948.084	2.320.784	9.627.300
Datorii fata de entitati aflate in relatii special, garantii POS	167.8.01			
Dobanda aferenta datoriilor fata de entitati aflate in relatii speciale proiect ISPA	1687.4	1.633.978	613.442	1.020.536
Sume datorate institutiilor de credit-dobanzi POS	1687.8	2.574.425	967.701	1.606.724
Sume datorate institutiilor de credit	519	3.514.011	3.514.011	-
Avansuri de la clienti	419	1.641.769	1.641.769	-
Furnizori	401+404	6.869.839	6.869.839	-
Furnizori facturi nesosite	408	3.361.075	3.361.075	-
	421+423+			
Datorii fata de personal	427+428	1.550.237	1.550.237	-

	431+436+			
Impozite si taxe aferente salariilor	444	1.138.109	1.138.109	-
Impozit pe profit curent	441	185.026	185.026	-
Impozit pe profit amanat	-	-	-	-
TVA de plata	4423	-	-	-
TVA neexigibila	4428	697.846	697.846	-
Alte datorii fata de bugetul statului	446+447	32.065	32.065	-
	448+			
Datorii fata de asociati	456	73.000	73.000	-
Creditori diversi	462	679.401	679.401	-
Alte datorii	473.8	-	-	-
<b>Total</b>		<b>613.331.264</b>	<b>45.164.742</b>	<b>568.166.522</b>

DATORII	Cont	Sold la		
		2023	sub 1 an	peste 1 an

**Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni**

Alte finantari pe termen lung	1621	9.000.000	3.000.000	6.000.000
Datorii fata de entitatile aflate in relatii speciale-concesiuni	167.1.01	589.643.816	19.716.035	569.927.781
Datorii fata de entitatile aflate in relatii speciale-garantii	167.1.02	27.693	27.693	
	167.1.03	25.876	25.876	
	167.1.05	1.959	1.959	
	167.1.07	60.000	60.000	

Alte imprumuturi si datorii				
assimilate imprumuturilor				
masura ispa 2002	167.402	10.013.310	2.000.461	8.012.849
Dobanda aferenta datoriilor fata de				
entitati aflate in relatii speciale				
proiect ISPA	1687.4	1.158.869	399.987	758.882
Sume datorate institutiilor de credit-				
dobanzi POS				
	1687.8	1.233.997	683.051	550.946
Sume datorate institutiilor de credit	519	7.772.009	7.772.009	-
Avansuri de la clienti	419	1.562.404	1.562.404	-
Furnizori	401+404	3.925.732	3.925.732	-
Furnizori facturi nesosite	408	3.193.482	3.193.482	-
	421+423			
<b>Datorii fata de personal</b>				
	427+428	2.113.992	2.113.992	-
	431+436			
Impozite si taxe aferente salariilor	+444	1.414.973	1.414.973	-
Impozit pe profit curent	441			-
Impozit pe profit amanat	-	-	-	-
TVA de plata	4423	70.817	70.817	-
TVA neexigibila	4428	604.169	604.169	-
Alte datorii fata de bugetul statului	446+447	74.831	74.831	-
	448+			
Datorii fata de asociati	456	-	-	-
Creditori diversi	462	309.393	309.393	-
Alte datorii	473.8	-	-	-
<b>Total</b>		<b>632.207.322</b>	<b>46.956.864</b>	<b>585.250.458</b>

Societatea are contractate urmatoarele imprumuturi:

**-Acordul de imprumut subsidiar nr.329/12.09.2006 Banca Europeana de Investitii-finantare** proiect ISPA, garantat de Guvernul Romaniei, durata contract 19 ani, scadenta in decembrie 2028. Ratele se achita semestrial la MFP, impreuna cu dobanzile aferente.

Datoria la 31.12.2023 este de 10.013.309,81 lei-credit, si 1.158.868,64 lei-dobanzi, echivalent in Euro: debit 2.012.888 Euro si dobanzi 232.957 Euro.

-**Contract nr.118/20.11.2012-BRD Piatra Neamt**- imprumut pe termen lung; finantare proiect fonduri de coeziune – 2007-2013, durata contractului este de 13 ani, scadent la 30.09.2026. Valoarea imprumutului este de 31.500.000 lei , rambursat 22.500.000 lei, rest de rambursat 9.000.000 lei si dobanda 1.233.997,50 lei. Rata anuala de plata 3.000.000 lei.

-**Contract nr.26661/08.08.2018– LIBRABANK**, credit pe termen scurt 12 luni, valoare 5.000.000 lei, scadent la 08.08.2024.

*Din aceasta linie de credit a fost utilizata pana la sfarsitul anului 2023 suma de 4.866.931,98 lei.*

- **Contract nr. 183/8130/25.08.2021- BRD Piatra Neamt**, credit pe termen scurt 12 luni, valoare 1.500.000 lei, rambursata integral in luna februarie 2024, prin refinantarea incheiata cu CEC Bank..

*Din aceasta linie de credit a fost utilizata pana la sfarsitul anului 2023 suma de 364.451,47 lei.*

- **Contract nr.137507/22.03.2023– LIBRABANK**, credit pe termen scurt 12 luni, valoare 3.000.000 lei, scadent la 22.03.2024.

*Din aceasta linie de credit a fost utilizata pana la sfarsitul anului 2023 suma de 2.540.625,38 lei.*

Societatea a achitat pana la 31.12.2023 toate datoriile salariale si taxele aferente acestora, furnizorii, obligatiile la bugetele locale, bugetul de stat si al asigurarilor sociale. In cursul anului 2023, din lipsa de lichiditati, societatea a fost nevoita sa amane la plata diversi furnizori si rata a 2-a din taxele si impozitele locale.

La data incheierii situatiilor financiare nu sunt datorii restante, nu sunt litigii referitoare la datorii. Datoriile reflectate in situatiile financiare sunt certe si exigibile.

Sumele din ct. 419-Clienti creditori reprezinta plati in avans efectuate de clienti, sume ce urmeaza a se inchide pe masura ce se vor presta serviciile.

#### ● Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Specificatie	Sold la			Sold la
	31 decembrie	constituiri	reversari	31 decembrie
	2022			2023
Provizioane pentru litigii	799.210	709.016	688.307	819.919
Provizion POIM (suma)	43.985		43.985	0

achitata)

**Total**

**843.195**

**709.016**

**732.292**

**819.919**

**La 31.12.2023 provizioanele pentru litigii sunt formate din:**

<b>Provizioane ptr.riscuri si cheltuieli-drepturi salariale</b>	<b>TOTAL din care:</b>	<b>819.919</b>
CO neefectuate 2022		53.755
C.A.M. aferent CO 2022		1.112
CO neefectuate 2023		409.239
C.A.M. aferent CO 2023		9.208
Ore suplimentare OCTOMBRIE 2023		97.339
C.A.M. Ore suplimentare OCTOMBRIE 2023		2.190
Ore suplimentare NOIEMBRIE 2023		82.180
C.A.M. ore suplimentare NOIEMBRIE 2023		1.886
Ore suplimentare DECEMBRIE 2023		79.155
C.A.M. ore suplimentare DECEMBRIE 2023		1.781
Provizion drepturi salariale sent.jud.(Ungureanu Mihail)		66.801
Provizion c.a.m. drepturi salariale sent.jud.(Ungureanu Mihail)		1.503
Provizion tichete de masa conf.sent.jud.(Ungureanu Mihail)		10.270
Provizion voucher de vacanta conf.sent.jud.(Ungureanu Mihail)		2.900
Provizion cadou Paste+Craciun conf.sent.jud.(Ungureanu Mihail)		600
<b>TOTAL</b>		<b>819.919</b>

Sumele constituite ca provizioane se vor anula, reluandu-se ca venituri pe masura ce se va efectua cheltuiala. Astfel, la data intocmirii situatiilor financiare drepturile salariale stabilite de instanta pentru salariatul Ungureanu Mihail au fost achitate integral la 22.03.2024

## 5.2. Executia bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2023

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevazut ian. - dec. 2023	Realizat ian. - dec. 2023	Abateri ian. - dec. 2023	Abateri %
0	1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7
I		<b>VENITURI TOTALE</b> (Rd.1=Rd.2+Rd. 5)	1	104,277,194.00	93,179,477.00	-11,097,717.00	-10.64%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	103,457,724.00	92,274,645.00	-11,183,079.00	-10.81%
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0.00	0.00	0.00	0.00%
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0.00	0.00	0.00	0.00%
	2	Venituri financiare	5	819,470.00	904,832.00	85,362.00	10.42%
II		<b>CHELTUIELI TOTALE</b> (Rd.6=Rd.7+Rd. 19)	6	104,230,391.00	102,867,235.00	-1,363,156.00	-1.31%
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7 = Rd. 8 + Rd. 9 + Rd. 10 + Rd. 18), din care:	7	101,573,249.00	100,299,956.00	-1,273,293.00	-1.25%
	A	Cheltuieli cu bunuri si servicii	8	41,217,601.00	40,782,336.00	-435,265.00	-1.06%
	B.	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	1,430,997.00	1,452,057.00	21,060.00	1.47%
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd. 10 = Rd. 11 + Rd. 14 + Rd. 16 + Rd. 17), din care:	10	38,047,627.00	37,269,166.00	-778,461.00	-2.05%
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd. 11 = Rd.12 + Rd.13)	11	35,760,447.00	34,847,604.00	-912,843.00	-2.55%



		C1	Cheltuieli cu salariile	12	30,217,081.00	30,016,823.00	-200,258.00	-0.66%
		C2	Bonusuri	13	5,543,366.00	4,830,781.00	-712,585.00	-12.85%
		C3	Alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0.00	97,440.00	97,440.00	0.00%
			cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarii de personal	15	0.00	0.00	0.00	0.00%
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	867,768.00	914,636.00	46,868.00	5.40%
		C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	1,419,412.00	1,409,486.00	-9,926.00	-0.70%
		D	Alte cheltuieli de exploatare	18	20,877,024.00	20,796,397.00	-80,627.00	-0.39%
	2		Cheltuieli financiare	19	2,657,142.00	2,567,279.00	-89,863.00	-3.38%
<b>II</b>			<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd. 20 = Rd. 1 - Rd. 6)</b>	20	46,803.00	-9,687,758.00	-9,734,561.00	-20.799.01%
<b>I</b>	<b>1</b>		<b>IMPOZIT PE PROFIT CURENT</b>	21				
<b>V</b>	<b>2</b>		<b>IMPOZIT PE PROFIT AMANAT</b>	22				
	<b>3</b>		<b>VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT</b>	23				
	<b>4</b>		<b>IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI</b>	24				

	5	ALTE IMPOZITATE NEREPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25				
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26 = Rd. 20 - Rd. 21 - Rd. 22 + Rd. 23 - Rd. 24 - Rd. 25), din care:	26	46,803.00	-9,687,758.00	-9,734,561.00	-20.799.01%
	1	Rezerve legale	27				
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28				
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29				
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30				
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31				
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32 = Rd. 26 - (Rd. 27 la Rd. 31) >=0)	32				



	7	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 financiar de referință	33				
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34				
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35				
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36				
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37				
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38				
<b>V I</b>		<b>VENITURI DIN FONDURI EUROPENE</b>	39				
<b>V II</b>		<b>CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI</b>	40				

			<b>EUROPENE, din care:</b>					
		a)	cheltuieli materiale	41				
		b)	cheltuieli cu salariile	42				
		c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43				
		d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44				
		e)	alte cheltuieli	45				
<b>V II I</b>			<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>	<b>46</b>	<b>88,053,518.00</b>	<b>37,954,275.00</b>	<b>-50,099,243.00</b>	<b>-56.90%</b>
	1		Alocații de la buget	47				
			alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48				
<b>I X</b>			<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII</b>	<b>49</b>	<b>77,953,689.00</b>	<b>14,160,622.00</b>	<b>-63,793,067.00</b>	<b>-81.83%</b>
<b>X</b>			<b>DATE DE FUNDAMENT ARE</b>					
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	550.00	511.00	-39.00	-7.09%
	2		Nr. mediu de salariați total	51	531.00	511.00	-20.00	-3.77%
	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd. 52 = Rd. 151 din Anexa de fundamentare nr. 2)	52	5,465.00	7,425.00	1,960.00	35.86%
	4		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a	53	5,465.00	7,341.00	1,876.00	34.33%

		bugetului de stat (Rd. 53 = Rd. 152 din Anexa de fundamentare nr. 2)					
5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	194,836.00	180,577.00	-14,259.00	-7.32%
6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	189,893.00	174,953.00	-14,940.00	-7.87%
7		Productivitatea muncii în unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	56	17,147.00	16,972.00	-175.00	-1.02%
8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57 = Rd.6/Rd.1) x 1000	57	1,000.00	1,104.00	104.00	10.40%
9		Plăți restante	58	0.00	0.00	0.00	0.00%
10		Creanțe restante	59	4,225,776.00	3,386,990.00	-838,786.00	-19.85%

**Veniturile totale** realizate au scazut fata de cele prognozate cu 11.097.717 lei, urmare a:  
- nerealizarii veniturilor bugetate a se obtine prin aplicarea strategiei tarifare aferenta derularii Programului Operational Infrastructura Mare, strategie aprobata de ADI AQUA Neamt prin Hotararea nr.5/29.11.2022, in valoare de 12.246.890 lei;

- nerealizarii productiei fizice la canal cu 316.314 mc si la apa cu 689.248 mc;  
- scaderii veniturilor din vanzarea produselor cu 79.548 lei si a scaderii veniturilor din chirii cu 28.050 lei.

**Cheltuielile totale** realizate inregistreaza o economie de 1.363.156 lei, din care:  
-economie cheltuieli cu bunurile si serviciile de 435.266 lei (31.93%), in cadrul carora la apa s-a inregistrat o depasire de 1.324.012 lei;

-depasire cheltuieli cu alte taxe si impozitele de 21.060 lei (-1.56%)

-economie cheltuieli cu personalul de 778.461 lei (57.11%)

-economie alte cheltuieli de exploatare de 80.627 lei (5.92%)

-economie cheltuieli financiare de 89.862 lei (6.60)

Rezultatul brut inregistreaza la 31.12.2023 fata de cel prevazut un minus de (9.734.561) lei. Pierderea cumulata la 31.08.2023 reprezinta **cca 91%** din pierderea anului 2023, abia cu 01.09.2023

aplicandu-se pretul/tariful initial, fundamentat pe costurile anului 2022, in baza Strategiei tarifare pentru serviciile publice de apa si canalizare 2023-2027, avizata de ANRSC in 19.06.2023 si aprobata de ADI Aqua Neamt prin Hotararea nr.21/17.08.2023.

#### Analiza comparativa rezultat (profit +/-pierdere-) pe sisteme

COD	Denumire	Rezultat(Ven-CH)	
		an 2022	an 2023
<b>1</b>	<b>ZONA SUD PIATRA NEAMT BICAZ</b>	<b>-4,202,649.26</b>	<b>-1,714,938.67</b>
<b>11</b>	<b>Apa</b>	<b>-2,547,529.27</b>	<b>-35,434.19</b>
1101	SISTEM ZONAL DE ALIM. CU APA ALEXANDRU CEL BUN-ZANESTI	-2,012,671.00	-21,614.00
1102	SISTEM ZONAL DE ALIM.CU APA STEFAN CEL MARE-BODESTI	-83,589.42	-44,543.37
1103	SISTEM ZONAL DE ALIM.CU APA BODESTI-DOBRENI	-111,345.72	47,558.53
1104	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA BICAZ	-154,637.40	-22,835.10
1106	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA TASCA	-88,588.55	-13,508.59
1107	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA DRAGOMIRESTI	-74,448.11	-27,944.01
1111	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA BARGAUANI	-22,249.07	47,452.35
<b>12</b>	<b>Canalizare</b>	<b>-1,655,119.99</b>	<b>-1,679,504.48</b>
1220	SISTEM ZONAL CANALIZARE ALEXANDRU CEL BUN DUMBRAVA ROSIE	-990,488.00	-1,138,834.00
1221	SISTEM LOCAL CANALIZARE ALEXANDRU CEL BUN	31,622.64	31,437.14
1224	SISTEM LOCAL CANALIZARE BICAZ	-340,920.90	-276,987.90
1225	SISTEM LOCAL CANALIZARE STRAND PIATRA NEAMT	1,167.20	1,253.76
1227	SISTEM LOCAL CANALIZARE DRAGOMIRESTI	-6,828.52	-9,185.57
1228	SISTEM ZONAL CANALIZARE SAVINESTI-PODOLENI	-349,672.41	-287,187.91
<b>2</b>	<b>ZONA EST ROMAN</b>	<b>-6,398,168.23</b>	<b>-8,466,704.46</b>
<b>21</b>	<b>Apa</b>	<b>-5,173,430.43</b>	<b>-6,591,170.70</b>
2140	SISTEM ZONAL DE ALIM.CU APA ROMAN SABAOANI	-4,143,002.00	-5,367,770.00
2142	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA TAMASENI	-541,965.19	-758,326.48
2144	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA HORIA	-144,132.56	-119,976.66
2145	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA BARA	-232,292.90	-230,428.38
2146	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA RUGINOASA	-112,037.78	-114,669.18
<b>22</b>	<b>Canalizare</b>	<b>-1,224,737.80</b>	<b>-1,875,533.76</b>
2260	SISTEM ZONAL CANALIZARE ROMAN-SABAOANI	-1,164,068.60	-1,843,108.00
2262	SISTEM LOCAL CANALIZARE TAMASENI	-64,416.83	-22,888.27
2264	SISTEM LOCAL CANALIZARE HORIA	3,747.63	-9,537.49
<b>3</b>	<b>ZONA NORD TARGU NEAMT</b>	<b>-4,253,977.49</b>	<b>-4,051,473.51</b>
<b>31</b>	<b>Apa</b>	<b>-3,348,682.88</b>	<b>-3,332,894.62</b>
3172	SISTEM LOCAL DE ALIMENTARE CU APA PASTRAVENI	-244,497.44	-164,549.30

3173	SISTEM ZONAL ALIMENTARE CU APA TARGU NEAMT-RAUCESTI	-2,801,731.80	-2,927,214.90
3174	SISTEM LOCAL ALIMENTARE CU APA BRUSTURI	-49,608.73	-38,702.14
3175	SISTEM LOCAL ALIMENTARE CU APA PIPIRIG	-70,504.24	-42,740.84
3176	SISTEM LOCAL ALIMENTARE CU APA LUNCA-NEMTISOR	-62,145.24	-122,623.09
3177	SISTEM LOCAL ALIMENTARE CU APA TIBUCANI	-36,413.01	-116,421.24
3178	SISTEM LOCAL ALIMENTARE CU APA URECHENI	-83,782.42	79,356.89
<b>32</b>	<b>Canalizare</b>	<b>-905,294.61</b>	<b>-718,578.89</b>
3280	SISTEM ZONAL CANALIZARE TARGU NEAMT-VANATORI	-908,585.30	-685,002.60
3284	SISTEM LOCAL CANALIZARE BRUSTURI	-4,692.15	-4,439.43
3286	SISTEM LOCAL CANALIZARE LUNCA-NEMTISOR	-19,533.02	-27,839.03
3287	SISTEM LOCAL CANALIZARE AGAPIA	27,515.86	-1,297.83
	<b>TOTAL APA</b>	<b>-11,069,642.58</b>	<b>-9,959,499.51</b>
	<b>TOTAL CANAL</b>	<b>-3,785,152.40</b>	<b>-4,273,617.13</b>
	<b>TOTAL APA SI CANAL</b>	<b>-14,854,794.98</b>	<b>-14,233,116.64</b>

## 6. Investitii

A ) Implementarea proiectelor cu fonduri europene este prezentata in Anexa nr 1.

### B) Investitii din surse IID si fonduri proprii anul 2023

Activitatea de investitii din fonduri proprii s-a desfasurat pe baza Planului de investitie 2023 ce a inclus lista prioritizata a activelor ce trebuiesc modernizate, inlocuite sau construite in anul 2023 si pentru care exista surse de finantare.

Sumele alocate pentru investitii an 2023 au fost urmatoarele:

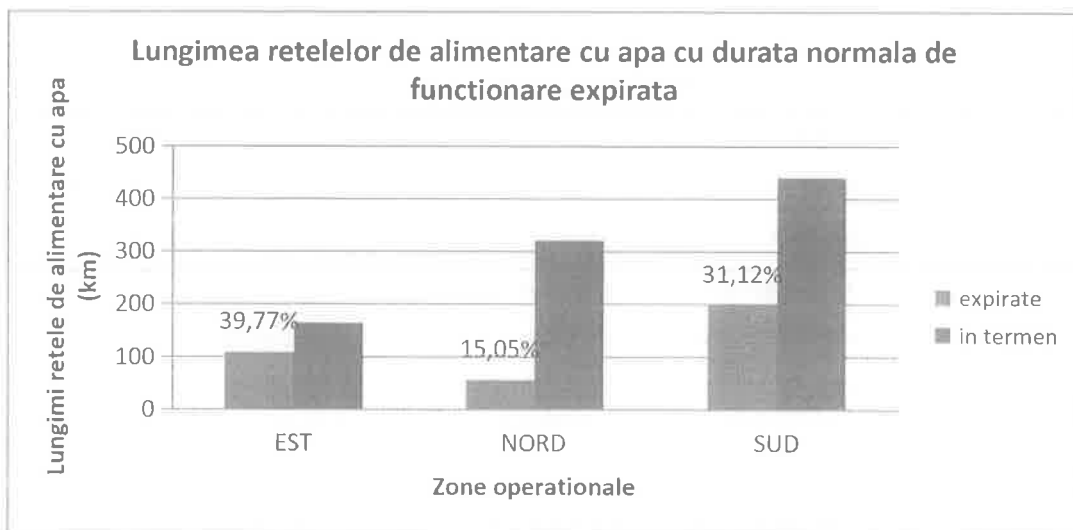
Referinta	Programat (lei)	Realizat (lei)	%
Investitii IID	13.393.391,00	3.105.720,11	23,19
Investitii FP	4.274.618,00	1.519.200,46	35,54
Total investitii	17.668.009,00	4.624.920,57	26,18

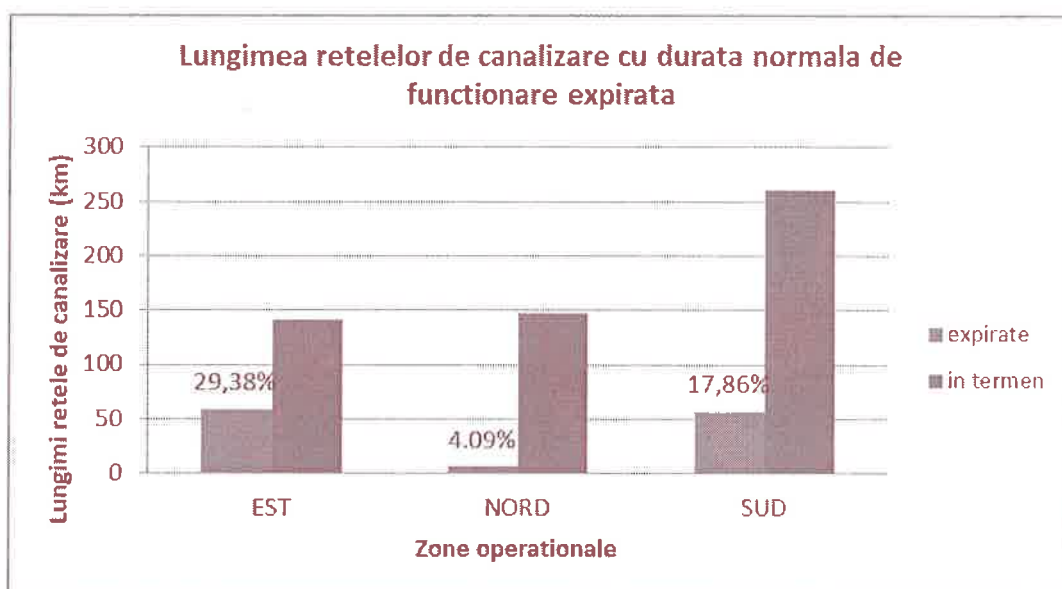
## 7. Analiza operationala

Asigurarea conditiilor tehnice pentru furnizarea serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare la nivelele de calitate si eficienta corespunzatoare nivelelor Indicatorilor de Performanta asumati prin Contractul de Delegare prin:

- standardizarea la nivelul companiei a activitatilor de exploatare a activelor si de prelucrare a datelor specifice acestor activitati;
- dezvoltarea politicilor optime de mentenanta ale companiei;
- alocarea fondurilor catre investitiile prioritare;
- imbunatatirea eficientei si sigurantei printr-o exploatare mai eficienta a sistemului;
- maximizarea investitiilor in active prin exploatarea acestora la capacitatea optima;
- scaderea ratei intreruperilor neplanificate si publicitatea adversa rezultata din incidentele si avariile neprevazute;
- minimizarea costurilor totale cu exploatarea, intretinerea, inlocuirea si casarea activelor pe durata de viata a acestora concomitent cu furnizarea serviciilor la nivelul dorit;
- incadrarea in cerintele legale referitoare la protectia mediului si sanatatea populatiei;
- diminuarea activitatilor redundante si imbunatatirea alocarii timpului personalului.

7.1 La nivelul companiei situatia retelelor care trebuie inlocuite ca urmare a expirarii duratei de viata se prezinta astfel:





## 7.2. Intretinere si reparatii active

Planificarea intretinerii si reparatiilor este facuta astfel incat sa asigure combinatia optima de costuri de exploatare si intretinere, reparatii, modernizari sau inlocuiri.

Activitatea de intretinere si reparatie s-a desfasurat pe baza Planului de intretinere si reparatii 2023 la nivel de active si sector de activitate. In anul 2023 s-a alocat pentru mentenanta suma de **3.150.606 lei** si s-a cheltuit suma de **3.448.064 lei**.

## 7.3 Apa care nu aduce venituri (NRW)

NRW (Non Revenue Water - apa care nu aduce venituri) reprezinta unul din indicatorii principali de performanta in exploatare.

Depistarea si reducerea pierderilor din retelele publice prezinta implicatii tehnice si financiare, aspect cu care se confrunta toate companiile de apa din lume si pentru care sunt necesare surse de finantare semnificative pentru proiecte de investitii.

In continuare este prezentat Bilantul apei pe total companie si Indicatorii de performanta pentru perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 .

In cadrul Bilantului vor fi folosite date masurate si estimate de-a lungul anului 2023, privind debitele lunare de apa (m<sup>3</sup>/luna) si anuale (m<sup>3</sup>/an) care au fost inregistrate in punctele caracteristice ale conturului analizat.

Volum apa intrata: 31 241 602 mc



Volum apa facturat: 8 700 229 mc

Balanța Apelor în m3/an

Volum Intrat în Sistem 31.241.602 m3/an Marjă de Eroare (+/-): 15,0%	Consum Autorizat 8.962.236 m3/an Marjă de Eroare (+/-): 0,5%	Consum Autorizat Facturat	Consum Facturat Contorizat 8.700.229 m3/an	Apă Valorificată
			8.701.769 m3/an	Consum Facturat Necontorizat 1.540 m3/an
		Consum Autorizat NeFacturat	Consum NeFacturat Contorizat	
		260.467 m3/an Marjă de Eroare (+/-): 18,6%	17.906 m3/an	
		Pierderi Aparente	Consum Neautorizat	Apă Nevalorificată 22.539.833 m3/an Marjă de Eroare (+/-): 20,8%
		1.746.541 m3/an Marjă de Eroare (+/-): 6,3%	24.466 m3/an Marjă de Eroare (+/-): 23,2%	
			Erori Măsurare Apometre și Producere Date 1.722.072 m3/an Marjă de Eroare (+/-): 6,4%	
			Pierderi Reale 20.532.825 m3/an Marjă de Eroare (+/-): 22,8%	

Volum Pierderi Reale					Standard	Tări cu Venituri Mici și Medii
	Cea mai bună estimare	Marjă de Eroare (+/- %)	Limita Inferioară	Limita Superioară		
CARL - Pierderi Reale Anuale Curente [m3/z]	56.254	23%	43.411	69.098		
UARL - Pierderi Reale Anuale Inevitabile [m3/z]	1.635	6%	1.537	1.733		

Indicatori de Performanță pentru Pierderi Reale					Grupa de Performanță	
	Cea mai bună estimare	Marjă de Eroare (+/- %)	Limita Inferioară	Limita Superioară	Standard	Tări cu Venituri Mici și Medii
Indicele de Pierderi pe Infrastructură (ILI)	34	24%	26	43		
Litri pe Bransament pe Zi (c.s.p.) c.s.p.: când sistemul este sub presiune - adică valoarea este deja corectată în cazul alimentării intermitente	1.136	25%	854	1.418		
Litri pe Bransament pe Zi pe metru de Presiune (c.s.p.)	45	25%	34	57		
m3/km rețea pe oră (c.s.p.)	1,81	23%	1,40	2,22	Explicații	Explicații

Indicatori de Performanță pentru Pierderi Aparente				
	Cea mai bună estimare	Marjă de Eroare [+/- %]:	Limita Inferioară	Limita Superioară
Pierderi Aparente exprimate în % din Consumul Autorizat	19%	7%	18%	21%
litri/branșament/zi	97	12%	85	108
litri/client/zi	97	7%	91	104

Indicatori de Performanță NRW					Grupa de Performanță	
	Cea mai bună estimare	Marjă de Eroare [+/- %]:	Limita Inferioară	Limita Superioară	Standard	Tări cu Venituri Mici și Medii
Volum Apă Nevalorificată exprimat în % din Volumul Intrat în Sistem	72%	21%	57%	87%	<b>D</b>	<b>D</b>
Valoare Apă Nevalorificată exprimată în % din Costul Anual de Operare	87%	21%	69%	106%		
Litri pe Branșament pe Zi (c.s.p.) <small>c.s.p.: când sistemul este sub presiune - adică valoarea este deja corectată în cazul alimentării intermitente</small>	1.247	23%	959	1.535		

Din Diagrama prezentata rezulta un procentaj de 72,15 % pierderi pe intreg sistemul de apa pe care opereaza Compania.

Prin implementarea Strategiei de control al pierderilor se are in vedere:

- *Organizarea controlului si analiza sistematica a pierderilor prin*

- evidenta avariilor remediate (conform istoricului avariilor sunt sanse de 35% sa repara in acelasi loc unde a fost remediată din cauza vechimii conductei, variatiilor de presiune sau de calitatea remedierii avariei).

- modernizarea statiile de pompare si de repompare apa si integrarea in sistemul SCADA pentru monitorizarea mai usor a avariilor.

- montarea reguletoarelor de presiune pe anumite zone de retea pentru controlul presiunii care va scade numarul de avarii

- montarea de vane sectorizare pentru o mai buna contorizare a apei livrate si evidentierea mai usor in cazul avariilor

- inlocuirea contorilor scadenti la verificare metrologica cu contori cu citire radio pentru o mai buna contorizare a consumatorului casnic dar si a agentilor economici.

- *Organizarea sistemului de remediere a defectiunilor constatate:*

- viteza și calitatea reparațiilor reprezintă prima acțiune și este foarte important ca pierderile vizibile sesizate sau descoperite să fie remediate cât mai repede cu putință, cu materiale și manopera de calitate pentru a nu influența apariția viitoarelor spurturi.

- reducerea la minim a timpului de rezolvare a avariilor prin monitorizarea indicatorului de performanță care impune ca:

- ✓ 75% din avariile sesizate trebuie să se rezolve în 24 de ore de la sesizare;
  - ✓ 20% din avariile sesizate se pot rezolva în maxim 2 zile de la sesizare;
  - ✓ doar 5% din cazurile de avarii se pot rezolva în maxim 3 zile de la sesizare.
- Rapiditatea reparațiilor face ca pierderea să fie cât mai mică dacă se intervine cu promptitudine. Ar trebui să existe indicatori de performanță referitori la procentul pe care îl reprezintă numărul de ore de la conștientizarea unei avarii și până la repararea ei.

- coordonarea echipelor de intervenție se va face ținând cont de importanța avariilor aparute la dispecerat. Astfel se va face o prioritizare a avariilor în funcție de mărimea spurturilor, dificultate, influența și impactul lor, etc. Pentru a putea reduce timpul de intervenție se va apela la echipa desemnată cu localizarea pierderilor. Cu ajutorul aparatului specific de localizat defecte și în funcție de situația din teren se va putea determina locul în care trebuie intervenit.

- mentenanța preventivă joacă și ea un rol major în reducerea pierderilor. Astfel ar trebui să existe o echipă desemnată cu instrucțiuni privind curățirea caminelor de vane, ungerea și manevrarea vanelor, identificarea și manevrarea hidranților, identificare și montare plăcuțe de reperare a caminelor și a hidranților. Timpul necesar intervenției din momentul conștientizării, localizării defectului și reparării lui trebuie să fie cel mai scurt cu putință pentru a reduce pierderile de apă.

- *Evaluarea continuă și controlarea efortului pentru estimarea pierderilor prin controlul activ al pierderilor*, acțiune făcută intenționat pentru a identifica pierderi de apă ascunse, care se poate realiza în mai multe moduri în funcție de echipamentele și personalul disponibil: ridicarea tuturor capacelor de la caminele de canalizare, telefoane, termoficare, de apă pentru a putea observa cantități de apă prezente în aceste locuri, verificarea rețelei de apă ascultând toate armaturile disponibile (bransamente, vane, hidranți, etc.) cu ajutorul unei tije metalice sau a unui echipament electronic, efectuarea de masuratori de debite de noapte, masuratori de debite pe zone, monitorizarea rețelei cu ajutorul

loggerilor de zgomot și/ sau presiune. Cel mai eficient mod de lucru ramane monitorizarea debitelor și a presiunilor din rețea pentru a interveni rapid in zonele cu probleme.

Trebuie sa existe o activitate permanenta de depistare a pierderilor ascunse, nu doar campanii sporadice. Echipa desemnata sa se ocupe cu aceasta operațiune trebuie sa aibe sprijinul și implicarea mai multor departamente: economic, tehnic, aprovizionare, etc. Colaborarea intre departamente face ca rezultatele sa fie apreciabile.

#### 7.4. Management Energetic

Cheltuiala cu energia electrica s-a incadrat in bugetul alocat pentru anul 2023, astfel din 19.182,24 **mii lei prevazuti**, cheltuiala realizata a fost de **17.871,22 mii lei**, rezultand o economie de **1,311,02 mii lei**, urmare a renegocierii condițiilor contractuale prin intermediul Bursei Romane. La sfarsitul anului 2023 consumul specific de energie electrica pentru apa potabila este de 1,674 kwh/mc, adica cu 0,3260 kwh/mc sub tinta impusa, iar la apa uzata este de 0,961 kwh/mc adica cu 0,0390 kwh/mc sub tinta impusa.

In ceea ce priveste consumul specific de energie electrica de la apa potabila si cel de la apa uzata, se observa pe total consum specific de energie ca nu avem depasire, conform noilor tinte aprobate in Regulamentul de functionare.

Situatia comparativa a indicatorilor consumului specific de energie

Nr. crt.	Denumire	UM	Tinta 2023	Realizat 2023	diferenta
1	Consum specific energie el. pentru apa potabila	kwh/mc	2,0	1,674	< 0,3260
2	Consum specific energie el. pentru canalizare	kwh/mc	1,000	0,961	> 0,0390



## 7.5. Apa monitorizata continuu

Verificarea calitatii apei potabile furnizata de Compania Judeteana APA SERV S.A. se asigura prin activitatea laboratoarelor proprii, pe baza unui *Program Anual de Monitorizare Operational*, publicat pe site-ul companiei, program aprobat de conducerea companiei și de Directia de Sanatate Publica Neamt.

Probele de apa sunt prelevate din diferite zone ale judetului, clar definite, in functie de numarul de locuitori si sursa de alimentare cu apa, conform prevederilor Ordonantei nr 7/2023 si HG 974/2004 pentru aprobarea Normelor de supraveghere, inspectie sanitara si monitorizare a calitatii apei potabile.

Se efectueaza *monitorizarea calitatii apei potabile* furnizate pentru:

1. Sistemul zonal Alexandru cel Bun - Zanesti si Sistemele locale Bicz, Stefan cel Mare, Tasca, Hlapesti, Bârgăoani, Bodești-Dobreni.

– Piatra Neamt - 16 puncte de prelevare

~~Bicz - 4 puncte de prelevare~~

– Bodești-Dobreni, Bârgăoani, Traian, Ștefan cel Mare, Hlapesti - cate 2 puncte de prelevare

– Alexandru cel Bun, Bistrita, Roznov, Zanesti, Garcina, Girov, Doina, Dumbrava Rosie, Savinesti, Turturesti, Dochia, Danesti – cate 1 punct de prelevare

– Tasca - 2 puncte prelevare

2. Sistemul zonal Roman ( Roman, Sabaoani, Cordun) și Sistemele locale Tamaseni, Horia, Bara si Ruginoasa.

– Roman - 10 puncte de prelevare

– Horia, Bara, Tamașeni si Ruginoasa - cate 2 puncte de prelevare

3. Sistemul zonal Targu Neamt (Tg. Neamt, Raucesti, Grumazesti, Vanatori, Agapia, Baltatesti) si Sistemele locale Pastraveni , Brusturi, Pipirig, Nemtisor, Tibucani si Urecheni

– Targu Neamt - 7 puncte de prelevare

– Raucesti, Pastraveni, Brusturi, Pipirig, Nemtisor, Tibucani, Urecheni - cate 2 puncte de prelevare

– Agapia, Baltatesti, Grumazești, Vanatori, Raucesti - cate 1 punct de prelevare

Pentru monitorizarea calitatii apei potabile, in cadrul Companiei Judetene APA SERV S.A. functioneaza un laborator central in Piatra Neamt si doua laboratoare zonale , la Roman si Targu Neamt.

Laboratorul central din Piatra Neamt are ca domeniu de activitate analiza chimica si microbiologica a apei potabile, apei subterane si a apei de suprafata si este structurat in Laborator pentru determinari fizico-chimice si Laborator pentru determinari microbiologice.

Laboratoarele zonale de la Roman si Targu Neamt au ca domeniu de activitate determinari fizico-chimice a apei potabile apei subterane si a apei de suprafata.

Compania asigura indeplinirea obligatiei de informare a consumatorilor asupra calitatii apei potabile furnizate, postand saptamanal pe site-ul companiei *Rapoarte de incercare* privind parametrii de calitate in functie de planul de prelevare stabilit dupa programului operational de monitorizare, aprobat de catre Directia de Sanatate Publica Neamt.

Nivelul indicatorilor de management pentru fiecare sistem de alimentare cu apa, din totalul de 44 611 determinari in anul 2023 este urmatorul:

1. *Zona Sud* - 31.492 indicatori determinati, astfel: -
  - Zonal Alexandru cel Bun - Zanesti = 29 545
  - ~~Zonal Bodesti Dobreni = 378~~
  - Local oras Bicaz = 938
  - Local com. Tasca = 210
  - Local com. Stefan cel Mare = 210
  - Local com. Dragomiresti(Hlapesti) = 211
2. *Zona Est* - 7.356 indicatori determinati, astfel: -
  - Zonal Roman= 5 448
  - Local com Tamaseni = 552
  - Local com.Horia = 661
  - Local com.Bara = 346
  - Local com.Ruginoasa = 349
3. *Zona Nord* - 5.763 indicatori determinati, astfel: -
  - Zonal Targu Neamt = 4 551
  - Local com Pastraveni = 200
  - Local com.Brusturi = 200
  - Local com.Pipirig = 212
  - Local com.Nemtisor = 200
  - Local com.Tibucani = 200
  - Local com.Urecheni = 200

## 7.6. Monitorizare poluatori

În anul 2023 un număr de 112 de agenți economici din Piatra Neamț și din județ au fost monitorizați de către Compania Județeană Apa Serv S.A., în cadrul programului de combatere și prevenire a deversărilor de poluanți în rețelele de canalizare, după cum urmează: Bicăz - 6, Piatra Neamț - 62, Roman - 29, Târgu Neamț - 15

Programul constă în prelevarea și testarea lunară a probelor de apă uzată provenite de la operatorii economici monitorizați. Acesta se derulează din 2003, fiind implicată, pe lângă Compania Județeană Apa Serv, Garda de Mediu și Agenția de Protecția Mediului.

În cazul în care se constată depășiri ale indicatorilor de calitate a apelor uzate evacuate în rețelele de canalizare, cu limite prevăzute în NTPA 002/2005, se aplică penalități pentru valorile depășite peste limitele maxime admise și se transmit notificări în vederea remedierii situației.

În vederea menținerii implementării principiului "Poluatorul Plătește", se iau anual măsuri de identificare și încadrare în grupe de risc a agenților economici ce cauzează daune mediului înconjurător prin deversări de ape uzate cu încălcări peste limitele stabilite de legislația în vigoare pentru aplicarea de măsuri de prevenire sau de reparare a daunelor și aplicarea de tarife de tratare a apelor uzate diferențiate, în funcție de gradul de poluare.

De asemenea este analizată:

- calitatea apelor uzate provenite din vidanșări realizate de către terți ( 22 de firme de vidanșare) precum și de vidanșele proprii (din contracte cu diferite firme sau persoane fizice);
- calitatea apelor din balastiere, pe baza de contracte;
- calitatea apelor rezultate de la diverse firme ( altele decât cele aflate în monitorizare), pe baza de comenzi sau contracte.

## 8. Relațiile cu clienții

Activitatea de relații cu publicul prin front - office, Call Center și Deranșamente s-a derulat în anul 2023 prin **Serviciul Relații cu Clienții** în subordinea Directorului General, împreună cu activitățile de Secretariat și Arhivă.

Departamentul Call Center funcționează la nivel de Companie în cadrul Serviciului Relații Clienți, cu program de lucru de 10 ore, de luni până vineri, în intervalul orar 07.30-17.30. Programul pentru preluare apeluri deranșamente se desfășoară de luni până duminică, în intervalul orar 06.00-22.00, de către operatorii Call Center, iar în intervalul orar 22.00-06.00 apelurile pentru deranșamente sunt preluate de către Dispeceratul SCADA.



Scopul realizării acestui dispecerat prin operatori Call Center a fost și este creșterea gradului de adresabilitate pe care îl au clienții Companiei, transparența necesară pentru un serviciu public, oferind clienților într-un mod organizat un serviciu prompt și profesionist.

Se constată creșterea semnificativă a numărului de apeluri pe Call Center, în decursul 2022 fiind înregistrate 61914 apeluri, iar în decursul anului 2023 un număr de 87988 apeluri.

Mai jos este redată situația comparativă a apelurilor din perioada 2022-2023:

2022		2023	
Finalizate	Abandonate	Finalizate	Abandonate
50942	10972	59964	28024
61914		87988	

2022		2023	
Finalizate	Abandonate	Finalizate	Abandonate
82,28%	17,72%	68,15%	31,85%
100%		100%	

În ceea ce privește **înregistrarea deranjamentelor** această activitate se realizează 24 de ore din 24.

În perioada 01.01.2023-31.12.2023 au fost înregistrate 12241 deranjamente pe apă și canalizare, în creștere față de 10082 deranjamente preluate în anul 2022.

**În anul 2023 au fost înregistrate un număr de 1139 reclamații**, din care:

- Zona Sud = 646;
- Zona Est = 361;
- Zona Nord = 132.

Față de anul 2022 se înregistrează o creștere a numărului de reclamații cu 164.

Preluarea reclamațiilor s-a realizat atât pe front-office, cât și telefonic prin serviciul Call Center sau pe e-mail /aplicația Portal Clienți.

Numărul de reclamații justificate din numărul total de reclamații reprezintă un indicator de performanță important, întrucât prin acesta este reflectată calitatea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare furnizat de compania noastră.

De asemenea, au fost soluționate sau direcționate în vederea soluționării către departamentele din cadrul companiei un număr de **3349 sesizări și solicitări** ale petenților, în creștere substanțială față de 2744 sesizări și solicitări primite în anul 2022.

**Situatie comparativa 2022-2023 - reclamatii justificate - nejustificate**

	<b>Justificate</b>	<b>Nejustificate</b>	<b>Total reclamatii [%]</b>
<b>Total 2022</b>	<b>542</b>	<b>433</b>	<b>975</b>
<b>[%] 2022</b>	55,59	44,41	100
<b>Total 2023</b>	<b>681</b>	<b>458</b>	<b>1139</b>
<b>[%] 2023</b>	59,79	40,21	100

Se observa ca procentul reclamatiiilor justificate este mai mare decât al celor nejustificate, indicând existența unor probleme reale pe următoarele aspecte: avarii la rețelele publice de alimentare cu apă a căror remediere este întârziată, presiune scăzută de furnizare a apei, defecțiuni/disfuncționalități pe rețelele publice de canalizare, starea contorilor de branșament (contori expirați metrologic), citiri eronate și operări eronate în baza de date ale indecsilor cititi, robineti defecți etc.

Din totalul de 1139 de reclamații, 646 sunt înregistrate pe Zona Sud (579 pe apă și 67 pe canalizare), 361 pe Zona Est (271 pe apă și 90 pe canalizare) și 132 pe Zona Nord (120 pe apă și 12 pe canalizare).

Faptul că 56,71% dintre neconformități provin din Zona Sud demonstrează că este nevoie de o analiză riguroasă a stării sistemelor de apă și apă uzată din această zonă operațională și de luarea urgentă a măsurilor care se impun pentru remedierea durabilă a neconformităților semnalate.

<b>Nr. Crt.</b>	<b>Categoria reclamației</b>	<b>Total la 31.12.2023</b>
<b>1</b>	<b>Probleme Operaționale</b>	<b>1009</b>
1.1.	Presiune / debit scăzut	42
1.2.	Defecțiuni/ disfuncționalități în rețelele publice de alimentare cu apă / canalizare / defecțiuni SEAU	201
1.3.	Nefurnizarea apei potabile	43
1.4.	Subsoluri / cămine de branșament inundate	13
1.5.	Probleme legate de mediu	0

1.6.	Provocare neplăceri și perturbări(lucrări de construcție, rupere de străzi, apă pe stradă, mizerie)	9
1.7.	Parametrii de calitate și potabilitate ai apei potabile furnizate	14
1.8.	Starea contorilor de branșament (defecți/ imposibilitate acces)	164
1.9	Înlocuiri / verificări contori	0
1.10	Reglementari cantitate facturata (Citire, autocitire, lipsa citire, citiri eronate etc.)	482
1.11	Altele	41
<b>2.</b>	<b>Probleme Comerciale</b>	<b>124</b>
2.1.	Calculul cantității de apă facturată în: - paușal - estimat - mediu	17
2.2.	Facturare (Facturarea în sine; preț / tarif)	1
2.3.	Calcul majorări de intarziere la plată	3
2.4.	Prevederi contractuale	49
2.5.	Distribuirea facturilor	16
2.6.	Altele	38
<b>3.</b>	<b>Probleme Generale</b>	<b>6</b>
3.1	Comportament angajat (lipsă de amabilitate, amânări/întârzieri în soluționarea reclamațiilor)	0
3.2.	Calitatea informațiilor oferite de angajații APA SERV	0
3.3.	Reclamații recurente (aceeași reclamație de la același consumator care nu a fost rezolvată corect sau corespunzător)	6
3.4.	Reclamații de la instituții publice și autorități locale	0
3.5.	Altele	0

<b>Total General</b>	<b>1139</b>
----------------------	-------------

Din analiza reclamațiilor înregistrate pe tipuri de probleme conform Nomenclatorului de reclamații, pentru anul 2023, enumerăm:

**Probleme operaționale:**

- presiunea/debitul scăzut sau presiune prea mare;
- nefurnizare apă;
- starea contorilor de branșament (contori expirați metrologic, contori crăpați, contori ruginiți pe care nu se poate citi indexul, contori blocați);
- lipsa presiune de furnizare a apei/nefurnizare apă pe perioada secetoasă, neacumularea apei în rezervoare;
- disfuncționalități pe rețelele publice de alimentare cu apă și de canalizare;
- avarii frecvente pe rețelele publice de alimentare cu apă datorită gradului ridicat de uzura a conductelor și armăturilor; întârzieri foarte mari (de ordinul săptămânilor) în repararea avariilor semnalate de către petenți;
- robineti de concesiune defecti, de dinaintea contorilor de branșament;
- funcționarea necorespunzătoare a rețelelor de canalizare;
- avarii operate în SCADA ca remediate și în fapt neremediate pe teren;
- opriri frecvente ale furnizării apei în Municipiul Piatra Neamț, comuna Alexandru cel Bun (Zona Sud), Roman, Ruginoasa (Zona Est), Vânători Neamț, Târgu Neamț, Bălățești, Pipirig (Zona Nord);
- neaducerea la starea inițială a terenului afectat de lucrări;
- lipsa capacelor de la căminele de branșament/racord sau capace deteriorate;
- lipsa condițiilor tehnice de racordare;
- întârzierea în primirea Rapoartelor de expertiză metrologică de la BRML;
- contori declarați necorespunzători, urmare a solicitărilor de verificare metrologică;
- citiri și autocitiri eronate;
- cantități contestate pe contori expirați, demontați după data expirării verificării metrologice, fără reglementarea consumului;
- netransmitere indicații consum contori urmare a defectării modulelor de transmitere date;
- operare eronată în baza de date a indecsilor citiți;
- avarii pe instalația interioară a utilizatorilor;
- avarii în căminele de branșament, la piesa de legătură de după contor;

- diferențele între consumul înregistrat pe contorul de branșament și suma contorilor (repartitori) de pe rețelele interioare ale condominiilor, pe fondul neîncrederii proprietarilor de unități locative în conducerile asociațiilor de proprietari au determinat contestarea consumurilor facturate și solicitarea înlocuirii contorilor de branșament.

**Probleme comerciale:**

- refuz de plata/contestarea facturilor emise pentru consumatori frauduloși
- contestarea facturii conținând contravaloarea înlocuirii contorului distrus din vina utilizatorului.

**Probleme generale:**

- Reclamații recurente (aceeași reclamație de la același consumator, care nu a fost rezolvată corect sau corespunzător);
- Unele puncte de vedere necesare pentru întocmirea răspunsurilor către petenți sunt primite la SRC cu întârziere, sunt incomplete și neclare și necesită reveniri pe e-mail sau telefonic din partea responsabililor reclamației pentru clarificare.
- Se înregistrează un interval de timp relativ mare între data efectuării constatărilor în teren și emiterea referatelor de reglementare;

## **9. Strategii de promovare**

În anul 2023 au fost organizate activități educaționale pentru elevii din județ, care au fost desfășurate în Stațiile de Captare și Epurare. Aceste activități au fost realizate pentru a înțelege în detaliu etapele procurării și distribuirii apei către utilizatorii, dar și modalitatea prin care aceasta se deversă în parametrii optimi prin emisar. Totodată, am pus accent pe protejarea resurselor de apă, a mediului înconjurător și a economisirii acesteia. În urma acestor activități am primit feedback pozitiv din partea cadrelor didactice și a elevilor, deoarece au conștientizat faptul că în spatele deschiderii robinetului de apă din locuințelor acestora, există un proces complex, care implică, atât resurse materiale, cât și umane.

În data de 06.09.2023 a fost realizată o conferință de presă, susținută de Domnul Director General al Companiei Județene APA SERV S.A., Ioan-Vlad Angheluță, privind activitatea curentă desfășurată în cadrul Companiei.

În data de 20.09.2023 a fost realizată o declarație de presă susținută de Domnul Director General al Companiei Județene APA SERV S.A., Ioan-Vlad Angheluță, împreună cu Domnul Președinte al Asociației ADI Aqua Neamț, Adrian Păduraru, privind stadiul contractului de finanțare aferent Proiectului Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apă și Apă Uzată din județul Neamț, cod SMIS + 157107.

Aceste doua evenimente au fost transmise live pe pagina de Facebook a Companiei Județene APA SERV S.A. și totodată, subiectele abordate au fost preluate de către presa locală.

Impactul persoanelor pe pagina de Facebook a fost in crestere. Fluxul de activitate pe anul 2023, comparativ cu anul 2022, a fost mai complex si mai solicitant prin activitatile desfasurate. Datorita rețelilor de socializare si mass-mediei care au preluat si distribuit anunturile noastre s-a reusit mentinerea unei comunicari eficiente intre Companie si publicul interesat.

#### 10. Realizarea indicatorilor de performanta

Obiectivele si criteriile de performanta ale membrilor consiliului de administratie au fost stabilite si aprobate de catre Adunarea Generala a Actionarilor companiei prin Hotararea nr. 8/20.12.2021 si Hotararea nr. 7/27.10.2022.

Obiectivele si Indicatorii de performanta ale administratorilor pentru perioada 2021 - 2025:

Nr. crt.	Denumire indicator	Unitatea de masura	Tinta
<b>1. Indicatori financiari</b>			
1	Rata profitului brut inainte de amortizare, redeventa si ajustari	%	25
2	Lichiditatea curenta	indice	1
3	Viteza de rotatie a debitelor - clienti	zile	64
4	Viteza de rotatie a creditelor la furnizori	zile	35
5	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	lei	990
<b>2. Indicatori operationali</b>			
6	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu conform BVC	lei/an	140.000
7	Conformarea cu calitatea apei potabile	%	100
8	Total reclamatii justificate la numar de utilizatori	%	1,7

3. Indicatori servicii publice				
9	Implementarea Planului de investitii	de	%	100
10	Cresterea gradului de recunoastere a companiei in randul comunitatii locale	de	nr.	4
4. Indicatori guvernanta corporativa				
11	Respectarea politicii de transparenta si de comunicare	de	Termen legal	realizat
12	Raportarea in termen a indicatorilor de performanta	de	Termen legal	realizat
13	Monitorizarea si evaluarea performantei conducerii executive	de	Termen legal	realizat
14	Implementarea Sistemului Control Managerial	de	%	100
15	Implementarea Planului de integritate	de	%	100

Pentru anul 2023, indicele de realizare a Indicatorilor de performanta stabiliti pentru membrii Consiliului de administratie este urmatorul:

cert.	Denumire indicator	Unitatea de masura	Nivel stabilit pentru anul 2023	Nivel realizat 2023	Grad de realizare 2023	Pondere	Indice de realizare 2023
1.Indicatori financiari							
1	Rata profitului brut inainte de amortizare, redeventa si ajustari	%	25	13,46	53,84	5	2,69
2	Lichiditatea curenta	indice	1	0,93	93,00	5	4,65
3	Viteza de rotatie a debitelor - clienti	zile	64	29	220,69	5	11,03
4	Viteza de rotatie a creditelor la	zile	35	33	94,29	5	4,71



	furnizori							
5	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	lei	990	1.104	89,67	5	4,48	
<b>2.Indicatori operationali</b>								
6	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu conform BVC	lei/an	140.000	180.464	128,90	5	6,45	
7	Conformarea cu calitatea apei potabile	%	100	100	100	5	5	
8	Total reclamatii justificate la numar de utilizatori	%	1,7	1,33	127,82	5	6,39	
<b>3.Indicatori servicii publice</b>								
9	Implementarea Planului de investitii	%	100	26,18	26,18	5	1,31	
10	Cresterea gradului de recunoastere a companiei in randul comunitatii locale	nr.	4	100	100	5	5	
<b>4.Indicatori guvernanta corporativa</b>								
11	Respectarea politicii de transparenta si de comunicare	Termen legal	realizat	100	100	10	10	
12	Raportarea in termen a indicatorilor de performanta	Termen legal	realizat	100	100	10	10	
13	Monitorizarea si evaluarea performantei conducerii executive	Termen legal	realizat	100	100	10	10	
14	Implementarea Sistemului de Control Managerial	%	100	93,75	93,75	10	9,38	
15	Implementarea Planului de integritate	%	100	93,33	93,33	10	9,33	
<b>Total realizat</b>								<b>100,43</b>

Din totalul de 15 indicatori, 5 indicatori au fost realizati, pentru 3 indicatori s-au inregistrat depasiri, iar 7 indicatori nu au fost realizati.

Cauze ale neindeplinirii indicatorilor si masuri

● *Indicator 1 – Rata profitului brut inainte de amortizare, redeventa si ajustari*

Cauze: - cresterile de pret/tarif inregistrate la toate categoriile de cheltuieli (energie electrica, apa bruta, apa potabila, carburanti, materiale tehnologice etc);

- nerealizarea productiei
- tarif/preț actualizat cu 01.09.2023

Masuri: - atragerea de surse pentru investitii destinate reducerii pierderilor de apa

- identificarea solutiilor tehnice pentru reducerea consumurilor specifice
- controlul in timp real al costurilor

● *Indicator 2 . Lichiditatea curenta*

Cauze: - insuficienta pretului/tarifului practicat, raportat la iesirile de numerar in crestere (plati majorate la furnizori, la salariati, dobanzi credite, etc.)

Masuri: - credit furnizori

- infuzie lichiditati actionariat

● *Indicator 4 - Viteza de rotatie a creditelor la furnizori*

Cauze: - incheierea unor contracte cu termen de plata sub nivelul stabilit pentru indicator;

- plata facturilor catre furnizori inaintea termenului stabilit prin contract.

Masuri: - stabilirea termenelor de plata a furnizorilor tinand cont de nivelul stabilit pentru indicator;

- respectarea termenelor de plata stabilite in contracte;

● *Indicator 5 - Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale*

Cauze: - cresterea cheltuielilor mult peste veniturile in scadere

Masuri: - actualizare strategie tarifara, functie de necesitati

- controlul costurilor prin reducerea consumurilor specifice, reducerea cheltuielilor neesentiale;
- asigurarea conformitatii echipamentelor de masurare a productiei

● *Indicator 9 - Implementarea Planului de investitii*

Cauze: Activitatea de investitii trebuie sa se desfasoare conform Planului de investitii, parte componenta a planului de afaceri pe 5 ani. Scaderea lichiditatilor generate de activitatea Companiei a condus la indisponibilitatea surselor aferente planului de investitii, cu afectarea gradului de realizare a investitiilor la numai 26,18%.

Necesarul de finantat raportat la vechimea infrastructurii concesionate Companiei depaseste cu mult atat sursele proprii disponibile, dar mai ales cash-flowul rezultat din activitatea desfasurata

*Masuri:* -identificare disponibilitati necesare realizarii investitiilor  
-solicitare sprijin UAT pentru alocare fonduri in vederea realizarii investitiilor prioritare incluse in planul de investitii

-demararea obiectivelor cuprinse in planul de investitii de la inceputul anului pentru obtinerea tuturor avizelor,documentatiilor,autorizatiilor necesare ,urmate procedurile de achizitii necesare pentru obiectivele propuse astfel incat realizarea investitiilor sa se faca conform planului.

- urmarirea stadiului realizarii Planului de investitii conform grafic, stabilirea de masuri eficiente pentru eliminarea deficientelor constatate in procesul de monitorizare.

#### **11. Evenimente ulterioare**

- prin Hotararea A.G.A. nr. 1/26.02.2024 a fost aprobat Bugetul de Venituri si Cheltuieli al companiei pentru anul 2024;

- prin Hotararea nr. 2/26.02.2024 a fost aprobata de principiu, pana la virarea de catre Consiliul Judetean Neamt a sumei aprobate si obtinerea avizului conform al ADI AQUA Neamt, a modificarii Actului constitutiv al Companiei Judetene APA SERV S.A., in sensul majorarii capitalului social al companiei prin aport in numerar a Judetului Neamt cu suma de 1.491.300 lei, reprezentand ajutor de minimis acordat prin Hotararea Consiliului Judetean Neamt nr. 25/12.02.2024;

- prin Hotararea AGEA nr. 3/27.03.2024, a fost aprobata modificarea Actului constitutiv, in ceea ce priveste capitalul social, modificarile survenite ca urmare a aprobarii majorarii capitalului social cu aport in numerar, in valoare de 1.491.300 lei , primit de la U.A.T. Judetul Neamt, reprezentand ajutor de minimis acordat conform Hotararii Consiliului Judetean Neamt nr. 25/12.02.2024;

- prin Decizia nr.1/04.01.2024 a fost aprobat Actul aditional nr. 3 la Contractul de mandat nr. 9386/02.06.2022 incheiat cu directorul economic - d-na Ardeleanu Iustina Antonela.

- prin Decizia nr. 2/23.01.2024 a fost aprobata convocarea Adunarii Generale a Actionarilor companiei in data de 26.02.2024, ora 12,00 si acordarea unui ajutor social in valoare de 2.500 lei salariatului Martole Eduard;

- prin Decizia nr. 3/01.02.2024 a fost aprobata constituirea, in conformitate cu prevederile art. 34 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice , modificata, a urmatoarelor comitete:

1. Comitetul de Nominalizare si Remunerare:

- David Ramona - presedinte
- Dominte Mihai - membru
- Nastase Onu Iuliana - membru

2. Comitetul de Audit:

- Chirila Adriean - presedinte
- Alungulesei Cristina Elena - membru
- David Ramona - membru

3. Comitetul de gestionare a riscului:

- Iacoban Constantin - presedinte
- ~~Chirila Adriean - membru~~
- Nastase Onu Iuliana - membru

- prin Decizia nr. 4/00.02.2024 a fost aprobata, in conformitate cu cerintele Ordonantei de Urgenta nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, modificata si aprobata prin Legea nr. 296/2023 si normele metodologice de aplicare a OUG nr. 109/2016 aprobate prin H.G. nr. 639/2023, a Componentei manageriale 2023 - 2027 a Planului de Administrare al Companiei Judetene APA SERV S.A.;

- prin Decizia nr. 5/14.02.2024 a fost avizat proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli al companiei pentru anul 2024 si transmiterea acestuia catre ADI AQUA Neamt si catre Adunarea Generala a Actionarilor companiei si a fost aprobat Programul Anual de Achizitii Sectoriale pentru anul 2024 si Anexa PAAS 2024;

- prin Decizia nr. 6/26.02.2024 a fost aprobata convocarea Adunarii Generale Eztraordinare a Actionarilor companiei in data de 27.03.2024, ora 12,00;

- prin Decizia nr. 7/05.03.2024 a fost aprobata prelungirea creditului contractat de la LIBRA INTERNET BANK S.A. prin Contractul de Credit nr. 26661 din 08.08.2018, precum si a garantiilor aferente acestuia, prelungirea creditului contractat de la LIBRA INTERNET BANK S.A. prin Contractul de Credit nr. 137507 din 22.03.2023, precum si a garantiilor aferente acestuia si imputernicirea cu puteri depline a domnului Angheluta Ioan Vlad, directorul general al Companiei Judetene APA SERV S.A., ca in numele Societatii si pentru Societate sa negocieze cu LIBRA INTERNET BANK termenii si conditiile prelungirii creditelor mentionate mai sus si garantiile aferente, avand puteri depline sa aprobe, incheie si semneze orice document cu LIBRA

INTERNET BANK, incluzand, dar fara a se limita la Contracte de credit, Contracte de ipoteca mobiliara sau imobiliara, orice Acte aditionale la acestea – inclusiv acte aditionale pentru prelungire, majorare, micorare sau prelungire credit, bilete la ordin in alb emise de societate, suplimentare cu garantii etc.;

- prin Decizia nr. 8/02.04.2024 au fost aprobate: trecerea pe costuri a sumei de 1.000 lei, reprezentand amenda ANPC, stornarea facturilor existente in sold pentru clientul Passavant Energy&Environment Gmbh Frankfurt, in valoare de 419.008,09 lei, scoaterea din evidentele contabile a sumelor de 160.600,14 lei , respectiv 7.123,64 lei, reprezentand creante prescrise pentru un numar de 62, respectiv 155 utilizatori, persoane fizice si juridice, PAAS 2024 si Anexa PAAS 2024 - actualizarea 1 si PAAS - POIM 2024;

- prin Decizia nr. 9/03.04.2024 s-a aprobat inaintarea Cererii de incetare, cu acordul partilor, a Contractului de finantare nr. 2310/15.09.2023, ca urmare a aprobarii Ghidului solicitantului PDD, prin Ordinul MIPE 853/26.03.2024 - Anexa nr. 1 si imputernicirea d-lui Ioan Vlad Angheluta, Director General, sa semneze si sa transmita cererea catre MIPE;

- prin Decizia nr. 10/24.04.2024 s-au aprobat: Convocarea Adunarii Generale a Actionarilor companiei in data de 27.05.2024, un ajutor social in suma de 2.500 lei salariatului Giosanu Ionut si PAAS 2024 si Anexa PAAS 2024 - actualizarea 2.

- prin Decizia nr. 11/02.05.2024 au fost aprobate: contractarea unui expert evaluator pentru evaluarea imobilului cladire statie hidrofor CT 20 Al. Ulmilor, Piatra Neamt si a terenului aferent, in vederea vanzarii, deplasarea Domnului Director General Ioan Vlad Angheluta la Targul IFAT, ce se va desfasura in perioada 13 - 16.05.2024, la Munchen, Germania cu decontarea cheltuielilor eferente si rezultatul inventarierii pentru anul 2023 si a propunerilor de valorificare a acestuia.

Nu au fost constatate alte evenimente ulterioare incheierii exercitiului financiar fata de cele consemnate mai sus sau care sa duca la modificarea situatiilor financiare.

#### CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

**Iacoban Constantin**

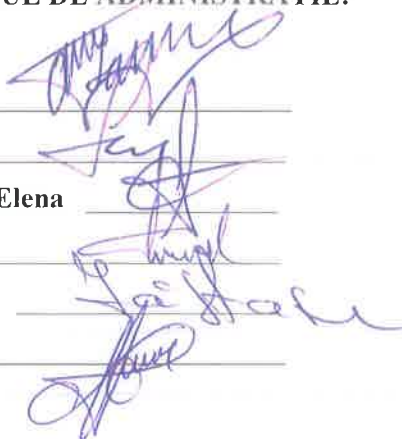
**Dominte Mihai**

**Alungulesei Cristina Elena**

**Chirila Adriean**

**Nastase-Onu Iuliana**

**David Ramona**



## IMPLEMENTAREA PROIECTELOR CU FINANTARE EUROPEANA

### *I. Proiectul Major CCI Nr. 2009RO16PR016 - "Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Neamț"*

Valoarea realizată conform raportului final, întocmit și depus la AM la data de 21.11.2018, transmis revizuit în data de 14.12.2018, este de **303.968.038,99 lei (fara TVA)** și *60.104.710,12 lei TVA*.

La valoarea din raportul final a fost adaugata suma de 6.260.963.11 lei, rezultata in urma pretentiilor formulate si castigate in instanta de catre antreprenori in cadrul contractelor de lucrari: CL2"Alimentare cu apă și rețele de canalizare in Aglomerarea Săvinești - Roznov"; CL4 "Extinderea rețelilor de canalizare in Roman si Sabaoani"; CL7 "Alimentare cu apa si rețele de canalizare in Aglomerarea Biczaz" si a contractului de servicii CS2"Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor" . Valoarea totala a cheltuielilor de investitie este de 370.333.712.23 lei (valoare cu TVA). Cheltuielile inregistrate ca urmare a pierderii proceselor cu antreprenorii, au fost repartizate in anul 2023 asupra mijloacelor fixe constituite.

### *II. Stadiul derularii contractului "Asistenta tehnica pentru pregătirea aplicației de finanțare, revizuirea documentatiei suport și pregatirea documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată, în perioada 2014-2020, judetul Neamț"*

Cu actul additional din data de 02.11.2023 se micsoreaza Pretul contractului de servicii incheiat cu Pro Toby cu suma de 60.000,00 lei reprezentand contravaloarea Documentatiilor de atribuire pentru achizitionarea contractelor de servicii de management de proiect si supervizare lucrari, servicii de audit si alte contracte de servicii. Ca urmare a modificarilor aparute conform actului additional nr.8, in data de 28.12.2023 cu adresa nr.24596 s-a solicitat AM-ului modificarea planului de achizitii din cererea de finanțare a contractului de finanțare nr.166/2018. AM a aprobat modificarea propusa la planul de achizitie.

La data de 31 decembrie 2023 din valoarea de 17.066.938,52 lei (fara tva) a contractului de finanțare nr.166/2018 mai ramasesera neefectuate servicii reprezentand sprijin pe perioada de evaluare a ofertelor in suma de 802.503,60 lei (fara tva), servicii pentru care s-a solicitat finanțarea in Etapa a II din PDD. Au fost intocmite si transmise toate documentele atat pentru Etapa I cat si pentru Etapa a II-a in conformitate cu *Instructiunea 71/14.11.2023 privind etapizarea proiectelor finantate din cadrul POIM 2014-2020*.

*In data de 24.04.2024 a fost semnat Actul Aditional la contractul de finantare nr.166/2018 prin care s-a stabilit valoarea totala a Contractului De Finantare in suma totala de 19.342.77,17 lei, inclusiv TVA.*

***Documentatia pentru Etapa a II pentru contractul ”Sprijin pentru pregătirea aplicației 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” Cod SMIS:320792, a fost completata si transmisa la AM, contractul este in curs de semnare.***

***III. Stadiul Contractului de finantare pentru proiectul “Digitalizarea infrastructurii de apa a Companiei Judetene APA SERV SA Neamt prin achizitionarea de echipamente si software pentru eficientizarea managementului sistemului de alimentare cu apa”***

Valoare proiect – 10.889.998,68 lei inclusiv TVA – COD SMIS 158326.

Cererea de finantare pentru proiect a fost depusa in data de 19.12.2022.

Proiectul “Digitalizarea infrastructurii de apa a Companiei Judetene ApaServ SA Neamt prin achizitionarea de echipamente si software pentru eficientizarea sistemului de alimentare cu apa COD-SMIS 158326 – a fost suspendat conform adresei nr.14687/16.08.2023 transmise catre Ministerul Investitiilor si Proiectelor Europene.

***IV. Stadiul Contractului de finantare pentru proiectul “Realizare centrale fotovoltaice pentru consum propriu Apaserv SA” judetul Neamt – Valoare proiect 20.032.517,3 lei inclusiv TVA - COD SMIS – 158432***

In data de 28.06.2023 a fost semnat Contractul de Finantare nr.2261 al carui obiect era acordarea finantarii nerambursabile pentru implementarea Proiectului “Realizare centrale fotovoltaice pentru consum propriu APASERV SA” COD SMIS 158432 cu o valoare de finantare de 20.018.480,19 lei.

In cadrul acestui contract de finantare au fost incheiate urmatoarele contracte:

- contractul de servicii cu nr.265/09.02.2023, antreprenor Wisely Projectify SRL, a carui obiect consta in acordarea de consultanta pentru pregatirea aplicatiei de finantare, cu valoarea de 128.216,00 lei;
- contractul de servicii cu nr.2754/10.02.2023, antreprenor Primprest SRL, a carui obiect de activitate a fost elaborarea documentatiilor tehnico economice pentru proiect cu o valoare de 265.000,00 lei;
- contractul de servicii nr 13365/27.07.2023, antreprenor Ecoapa SRL, a carui obiect de activitate a fost Servicii de proiectare PTH, detalii de executie si asistenta tehnica, cu valoarea initiala de 234.500,00 lei si in urma eliminarii activitatii de obtinerea certificatului de prosumator valoare este 227.500,00 lei (conform actului aditional nr.3 );
- contractul de lucrari nr.23436/11.12.2023, antreprenor S.C. SERVELECT S.R.L, a carui obiect il reprezinta furnizarea de panouri fotovoltaice si componente, precum si executia de lucrari de instalare sistem fotovoltaice cu o valoare de 10.250.551,03 lei. Avand in vedere imposibilitatea realizarii proiectului pana la 31 decembrie 2023 s-a convenit de comun acord rezilierea contractului, intocmindu-se Actul Aditional nr. 1.



In data de 15. 04.2024 s-a solicitat rezilierea Contractului de finantare nr.2261.

*V. Stadiul contractului de finantare nr.2310/15.09.2023 care are ca obiect acordarea finantarii nerambursabile pentru implementarea Proiectului "Regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt in perioada 2014-2020" cod SMIS 157107.*

In data de 04.04.2024 a fost solicitata, cu aprobarea Consiliului de administratie conform Deciziei nr. 9 din 03.04.2024, rezilierea contractului. In data de 15.04.2024 a fost semnat Acordul privind incetarea Contractului de finantare nr.2310/15.09.2023 si redepunerea in noul program..

## Cuprins:

1. Prezentarea societatii.....	1
1.1. Date generale.....	1
1.2. Principale categorii de utilizatori.....	2
1.3. Cadrul institutional.....	3
2. Politica de actionariat .....	7
3. Tarife/Preturi.....	9
4. Evolutia productiei.....	10
5. Analiza economica-financiara.....	14
5.1. Performanta financiara.....	15
5.1.1. Analiza cont de profit si pierdere.....	15
5.1.2. Analiza realizarii cifrei de afaceri.....	17
5.1.3. Analiza realizarii cifrei de afaceri pe activitati si zone de operare.....	18
5.1.4. Analiza realizarii cifrei de afaceri pe sisteme de apa.....	20
5.1.5. Analiza realizarii cifrei de afaceri pe sisteme de canalizare.....	22
5.1.6. Principalii indicatori economico-financiari.....	24
5.1.7. Situatiile elementelor de bilant.....	27
5.2. Executia bugetului de venituri si cheltuieli la 31.12.2022.....	38
6. Investitii.....	45
7. Analiza operationala.....	46
7.1. Situatiile retele expirate.....	46
7.2. Intretinere si reparatii active.....	47
7.3. NRW.....	47
7.4. Management energetic.....	51
7.5. Apa monitorizata continuu.....	52
7.6. Monitorizare poluatori .....	54
8. Relatii cu clientii.....	54
9. Strategii de promovare.....	59
10. Realizarea indicatorilor de performanta.....	60
11. Evenimente ulterioare.....	64
ANEXA nr. 1: Proiecte cu finantare europeana.....	67

Consiliul de Administratie

**DECIZIA nr. 12 din 20.05.2024**

Consiliul de Administratie al Companiei Judetene APA SERV S.A., J27/499/2013, CUI RO15346437, intrunit in sedinta in data de 20.05.2024 ora 12,00, conform Convocator nr. 305/17.05.2024 in componenta prevazuta de Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 6/23.09.2021;

Constatand ca sedinta este legal constituita participand 6 membri din totalul de 6 membri;

Analizand materialele prezentate;

In temeiul prevederilor Legii 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, art. 141 si art. 153<sup>20</sup>, alin (1) si (2), ale Legii 111/2016 pentru aprobarea O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice si ale Actului constitutiv al companiei actualizat, art. 19, alin. (11) si (12) si art. 21, alin. (1) si (2),

**DECIDE:**

**Art.1.** Insusirea situatiilor financiare la 31 decembrie 2023.

**Art.2.** Aprobarea Raportului nr. 299/14.05.2024 privind executia mandatului directorului general in trim. IV - 2023.

**Art.3.** Insusirea Raportului Comitetului de Nominalizare si Remunerare al Consiliului de Administratie, nr. 286/02.05.2024, cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor in cursul anului financiar 2023.

**Art.4.** Insusirea Raportului Comitetului de Audit pentru anul financiar 2023, nr. 283.02.05.2024.

**Art.5.** Aprobarea Raportului nr.303/17.05.2024, de evaluare a activitatii directorului general al Companiei Judetene APA SERV pentru anul 2023 si transmiterea acestuia catre Consiliul Judetean Neamt.

**Art.6.** Insusirea Raportului administratorilor companiei, nr. 300/15.05.2024, privind activitatea desfasurata in perioada 01.01.2023 - 31.12.2023.

**Art.7.** Insusirea Planului de reorganizare, restructurare si redresare financiara a companiei stabilit conform OUG 31/2024, nr. 306/17.05.2024.

**Art.8.** Conducerea executiva si persoanele nominalizate sunt responsabile de ducerea la indeplinire a prezentei decizii.

**Presedinte Consiliul de Administratie,**

**Constantin IACOBAN**



**Secretar Consiliul de Administratie,**

**Cristina Iulia RADU**

