



**Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad**  
ARAD, str. Sabin Drăgoi, nr. 2-4, ROMANIA  
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008  
Patrimoniu: 59.000 RON  
Tel. +40-770377115; +40-770377080; Fax. +40-357440040; +40-35778013  
Email: [contact@adiac-arad.com](mailto:contact@adiac-arad.com)



Nr. 551 / 22-06 2021

## RAPORT ANUAL

Intocmit în conformitate cu cerințele art. 58 din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea nr. 111/2016.

### A) POLITICA DE ACȚIONARIAT A AUTORITĂȚII PUBLICE TUTELARE.

#### → Obiectivele politicii de acționariat exprimate prin scrisoarea de așteptări și prevăzute în contractul de mandat.

Compania de Apă Arad S.A. este operator regional cu capital social integral al unităților administrativ-teritoriale membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad (ADIACJA), cu obiect de activitate serviciile de alimentare cu apă și canalizare, înființată în baza hotărârilor autorităților deliberative ale acestora.

Compania de Apă Arad S.A s-a înființat în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în baza hotărârilor adoptate de autoritățile deliberative ale unităților administrativ-teritoriale asociate și este operator licențiat – Clasa I.

Reorganizarea Regiei Autonome Apă-Canal Arad în societate pe acțiuni s-a realizat în temeiul Hotărârii nr.122/03.06.2005 a Consiliului Județean Arad din acel moment Compania devenind persoana juridică română, ce își desfășoară activitatea în conformitate cu legile romane și cu actul constitutiv al societății, cu sediul în municipiul Arad str.Sabin Dragoi nr.2-4, județul Arad.

Prin Hotărârea nr.6 din 18.08.2008 a Adunării Generale a Acționarilor, societatea comercială Compania de Apă Arad S.A. se transformă în Operator Regional, în vederea accesării programelor majore de investiții din Fondurile de Coeziune, respectiv POS MEDIU și POIM.

La această dată COMPANIA DE APĂ ARAD S.A ARAD este Operator Regional, având licență de operare – CLASA I, capital social deținut de Consiliul Județean Arad și cele 37 de Unități Administrativ Teritoriale(UAT) respectiv: Municipiul Arad, Pâncota, Curtici, Lipova Sântana, Nădlac, Pecica, Zimandul Nou, Fântânele, Livada, Vladimirescu, Șofronea, Șimand, Zădăreni, Macea, Iratoș, Șagu, Olari, Dezna, Gurahonț, Dieci, Târnova, Șicula, Șepreus, Dorobanți, Zăbrani, Felnac, Ineu, Cermei, Covăsânț, Ghioroc, Păuliș, Săvârșin, Șiria, Zărand, Seleuș, Apateu reprezentate de Consiliile Locale Arad, Pâncota, Curtici, Lipova, Sântana, Nădlac, Pecica, Zimandul Nou, Fântânele, Livada, Vladimirescu, Șofronea, Șimand, Zădăreni, Macea, Iratoș, Șagu, Olari, Dezna, Gurahonț, Dieci, Târnova, Șicula, Șepreus, Dorobanți, Zăbrani, Felnac, Ineu, Cermei, Covăsânț, Ghioroc, Păuliș, Savârșin, Șiria, Zărand, Seleuș, Apateu.

Structura actuală a acționariatului Companiei de Apă Arad S.A este următoarea:

1. Acționarul Județul Arad prin Consiliul Județean Arad, 93,18% din capitalul social;





**Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad**

ARAD, str. Sabin Drăgoi, nr. 2-4, ROMANIA

C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008

Patrimoniul: 59.000 RON

Tel. +40-770377115; +40-770377080; Fax. +40-357440040; +40-35778013

Email: [contact@adiac-arad.com](mailto:contact@adiac-arad.com)



2. Acționarul Municipiul Arad prin Consiliul Local Arad 2,07% din capitalul social;
3. Acționarul Orașul Curtici prin Consiliul Local Curtici 0,52% din capitalul social;
4. Acționarul Orașul Lipova prin Consiliul Local Lipova 0,52% din capitalul social;
5. Acționarul Orașul Nădlac prin Consiliul Local Nădlac 0,52% din capitalul social;
6. Acționarul Orașul Sântana prin Consiliul Local Sântana 0,52% din capitalul social;
7. Acționarul Orașul Pecica prin Consiliul Local Pecica 0,52% din capitalul social;
8. Acționarul Orașul Pâncota prin Consiliul Local Pâncota 0,52% din capitalul social;
9. Acționarul Comuna Zimandul Nou prin Consiliul Local Zimandul Nou 0,05% din capitalul social;
10. Acționarul Comuna Fântânele prin Consiliul Local Fântânele 0,03% din capitalul social;
11. Acționarul Comuna Livada prin Consiliul Local Livada 0,03% din capitalul social;
12. Acționarul Comuna Vladimirescu prin Consiliul Local Vladimirescu 0,12% din capitalul social;
13. Acționarul Comuna Șofronea prin Consiliul Local Șofronea 0,03% din capitalul social;
14. Acționarul Comuna Șimand prin Consiliul Local Șimand 0,05% din capitalul social;
15. Acționarul Comuna Zădăreni prin Consiliul Local Zădăreni 0,02% din capitalul social;
16. Acționarul Comuna Macea prin Consiliul Local Macea 0,07% din capitalul social;
17. Acționarul Comuna Iratoș prin Consiliul Local Iratoș 0,03% din capitalul social;
18. Acționarul Comuna Șagu prin Consiliul Local Șagu 0,01% din capitalul social;
19. Acționarul Comuna Olari prin Consiliul Local Olari 0,02% din capitalul social;
20. Acționarul Comuna Dezna prin Consiliul Local Dezna 0,01% din capitalul social;
21. Acționarul Comuna Gurahonț prin Consiliul Local Gurahonț 0,04% din capitalul social;
22. Acționarul Comuna Dieci prin Consiliul Local Dieci 0,01% din capitalul social;
23. Acționarul Comuna Târnova prin Consiliul Local Târnova 0,03% din capitalul social;
24. Acționarul Comuna Șicula prin Consiliul Local Șicula 0,04% din capitalul social;
25. Acționarul Comuna Sepreuș prin Consiliul Local Sepreuș 0,03% din capitalul social;
26. Acționarul Comuna Dorobanți prin Consiliul Local Dorobanți 0,02% din capitalul social;
27. Acționarul Comuna Zăbrani prin Consiliul Local Zăbrani 0,05% din capitalul social;
28. Acționarul Comuna Felnac prin Consiliul Local Felnac 0,03% din capitalul social;
29. Acționarul Orașul Ineu prin Consiliul Local Ineu 0,52% din capitalul social;
30. Acționarul Comuna Cermei prin Consiliul Local Cermei 0,02% din capitalul social;
31. Acționarul Comuna Covăsânt prin Consiliul Local Covăsânt 0,03% din capitalul social;
32. Acționarul Comuna Ghioroc prin Consiliul Local Ghioroc 0,05% din capitalul social;





**Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad**  
ARAD, str. Sabin Drăgoi, nr. 2-4, ROMANIA  
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008  
Patrimoniu: 59.000 RON  
Tel. +40-770377115; +40-770377080; Fax. +40-357440040; +40-35778013  
Email: [contact@adiac-arad.com](mailto:contact@adiac-arad.com)



social;

33.Acționarul Comuna Păuliș prin Consiliul Local Păuliș 0,05% din capitalul social;

34.Acționarul Comuna Săvârșin prin Consiliul Local Săvârșin 0,02% din capitalul

social;

35.Acționarul Comuna Șiria prin Consiliul Local Șiria 0,10% din capitalul social;

36.Acționarul Comuna Zărand prin Consiliul Local Zărand 0,02% din capitalul

social;

37.Acționarul Comuna Seleuș prin Consiliul Local Seleuș 0,04% din capitalul social;

38.Acționarul Comuna Apateu prin Consiliul Local Apateu 0,04% din capitalul social;

Capitalul social al Companiei de Apă Arad S.A. este în valoare totală de 9.659.000 LEI (nouă milioane șasesute cincizeci și nouă de mii de lei) și este format din aport în natură, ce nu cuprinde terenuri, al Județului Arad prin Consiliul Județean Arad, în valoare de 8.974.000 LEI (opt milioane nouă sute șaptezeci și patru de mii de lei) și 685.000 LEI (șasesuteoptzecișicincidemii de lei) aport în numerar al Județului Arad, Municipiului Arad și al localităților: Pâncota, Curtici, Lipova, Sântana, Nădlac, Pecica, Zimandul Nou, Fântânele, Livada, Vladimirescu, Șofronea, Șimand, Zădăreni, Macea, Iratoș, Șagu, Olari, Dezna, Gurahonț, Dieci, Târnova, Șicula, Sepreuș, Dorobanți, Zăbrani, Felnac, Ineu, Cermei, Covăsânț, Ghioroc, Păuliș, Săvârșin, Șiria, Zărand, Seleuș, Apateu. Aportul în natură al Județului Arad a fost evaluat de către Societatea Experților Tehnici Arad, cu sediul în Arad, Calea Lipovei, bloc 28, ap. 23, România, înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J02/816/1996, CUI nr. R9081327, cont bancar nr. 2511-865.1/ROL, membră a Corpului Experților Tehnici din România (CET-R) și a Asociației Naționale a Evaluatorilor din România (ANEVAR), prin elaborarea Raportului de Expertiză Tehnică înregistrat sub nr. 118/17.05.2005. Aportul în natură cuprinde imobilizările corporale ale Regiei Autonome de Apă și Canal Arad transformată prin reorganizare în societatea comercială Compania de Apă Arad S.A. Arad.

**Indicatorii economico-financiari și nefinanciari, raportați la ținte asumate public prin scrisoarea de așteptări, sau bugetele de venituri și cheltuieli ale societății Compania de Apă Arad S.A.**

În ceea ce privește respectarea condiționalităților impuse prin OG nr. 26/2013 actualizată, concluzionăm că:

1. Compania s-a încadrat în prevederile din BVC în ceea ce privește numărul de personal și a fondului de salarii;
2. Compania nu a înregistrat în perioada 2019 – 2020 plăți restante;
3. Compania s-a încadrat în indicatorii de performanță aprobați.

Gradul de realizare a indicatorilor de performanță specifici pentru Trim.IV 2020 este de 99,58%.

**Evoluția participației statului la Compania de Apă Arad S.A.**

La societatea Compania de Apă Arad S.A, în cursul anului 2020, nu au avut loc modificări ale structurii acționariatului și a participației statului.

**Valoarea dividendelor repartizate statului – acționar.**

Conform cu prevederile OUG 198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea





**Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad**  
ARAD, str. Sabin Drăgoi, nr. 2-4, ROMANIA  
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008  
Patrimoniu: 59.000 RON  
Tel. +40-770377115; +40-770377080; Fax. +40-357440040; +40-35778013  
Email: [contact@adiac-arad.com](mailto:contact@adiac-arad.com)



Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, societatea Compania de Apă Arad S.A. nu mai acordă dividende iar profitul rămas după plata impozitului pe profit și repartizările legale va fi virat la fondul de rezervă IID.

În BVC -ul. Companiei de Apă Arad S.A, pentru anul 2020, a fost prevăzută repartizarea unei cote de 10% din profitul net ca fond de participare al salariaților la profitul societății.

Având în vedere necesarul de surse proprii de finanțare pentru anul 2020, la încheierea exercițiului financiar a fost propusă constituirea sumei de 40.397 lei rezultată din calcul ca fiind suma pentru participarea salariaților la profit să fie constituită ca sursă proprie de finanțare, ce va fi utilizată la plata ratelor de capital și a dobânzilor.

Din sumele repartizate pentru fiecare acționar a fost reținut impozitul pe dividende calculat conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal. Conform prevederilor OUG 198/2005 și a Contractului de Delegare de Gestione acționarii vor alimenta contul IID cu sumele reprezentând dividendele primite de la societate în termen de 5 zile de la încasarea acestor sume.

Dividendele convenite acționarilor în valoare de 201.985 lei urmează a fi virate de acționari în contul IID până la data de 30.06.2020 în conformitate cu prevederile Contractului de Delegare.

#### **Selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora.**

La data de 17.12.2019, prin Hotărârea nr. 19/17.12.2019, Adunarea Generală a Asociațiilor a aprobat declanșarea procedura de selecție a membrilor Consiliului de Administrație (Consiliul) al societății conform art. 3, alin. (1), lit. (b) din cuprinsul Anexei 1 la HG nr. 722/2016 coroborat cu prevederile 29 alin. (3) - (4) din OUG 109/2011 ca urmare a vacantării unui post de administrator, prin demisie. Pentru continuitatea activității consiliului de Administrație al societății compania de Apă arad SA, în aplicarea art. 64<sup>1</sup>, alin. (3) – (5) din OUG nr. 109/201, Adunarea Generală a Asociațiilor prin Hotărârea nr. 20/17.12.2019 a nominalizat un administrator provizoriu ca propunere a Asociației către Adunarea Generală a Acționarilor societății Compania de Apă Arad S.A.

Procedura de selecție a candidaților pentru ocuparea postului vacant de administrator a fost finalizată la data de 08.07.2020 prin Raportul Numirilor dinale înregistrat sub nr. 710/08.07.2020. Raportul a fost aprobat prin Hotărârea AGA nr. 11/13.08.2020.

#### **B) MODIFICĂRI STRATEGICE ÎN FUNCȚIONAREA COMPANIEI DE APĂ ARAD S.A.: FUZIUNI, DIVIZĂRI, TRANSFORMĂRI, MODIFICĂRI ALE STRUCTURII DE CAPITAL Ș.A.;**

Nu sunt prognozate a avea loc modificări strategice în funcționarea societății Compania de Apă Arad S.A.. Potrivit Contractul de Finanțare nr. 23/08.02.2017 încheiat între Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene, Autoritate de Management pentru P.O.I.M. și S.C. Compania de Apă Arad S.A. în calitate de Beneficiar orice modificare strategică a Companiei nu poate avea loc decât cu consultarea și avizarea favorabilă de către Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației







**Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad**  
ARAD, str. Sabin Drăgoi, nr. 2-4, ROMANIA  
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008  
Patrimoniu: 59.000 RON  
Tel. +40-770377115; +40-770377080; Fax. +40-357440040; +40-35778013  
Email: [contact@adiac-arad.com](mailto:contact@adiac-arad.com)



Publice și Fondurilor Europene, Autoritate de Management pentru P.O.I.M.

### **C) EVOLUȚIA PERFORMANȚEI FINANCIARE ȘI NEFINANCIARE A COMPANIEI DE APĂ ARAD S.A: REDUCEREA PLĂȚILOR RESTANTE, PROFIT Ș.A.;**

Situația economică a Companiei de Apă Arad S.A. pe perioada ianuarie 2020 – decembrie 2020 se prezintă astfel:

a) Cifra de afaceri a înregistrat o continuă creștere, respectiv de la 53.810.332 lei în anul 2010 la 90.677.328 lei în anul 2020. Creșterea valorică a cifrei de afaceri în această perioadă a fost de 69% realizată datorită dezvoltării sistemului public de alimentare cu apă și canalizare care s-a concretizat cu realizarea de noi investiții în sistemele de alimentare cu apă și canalizare, cu finanțare europeană, preluarea unor noi sisteme de canalizare menajeră și pluvială, preluarea unor noi bransamente de apă și racorduri de canalizare, realizarea de venituri din activități adiacente (laboratoare, proiectare, avize, etc).

b) producția fizică de apă a crescut de la 12.990.884 mc. în anul 2019, la 13.164.224 mc. în anul 2020 iar la canalizare menajeră s-a înregistrat o scădere de la 9.922.583 mc. în anul 2019 la 9.888.006 mc. în anul 2019. La canalizarea pluvială s-a înregistrat o creștere de la 2.361.416 mc în anul 2019 la 2.583.174 mc în anul 2020 datorită precipitațiilor mai mari înregistrate în anul 2020. Creșterea producției de apă se datorează creșterii consumului la populație în timp ce la celelalte două categorii de consumatori: agenți economici și instituții publice, producția a înregistrat o scădere. La canalizarea menajeră majoritatea producției la populație față de anul precedent nu a reușit să acopere scăderile înregistrate la agenții economici și instituții. Creșterile de producție pentru populație și scăderile înregistrate la agenții economici și instituții în anul 2020, se datorează condițiilor generate de pandemia Covid 19, când pe fondul stării de urgență/alertă o parte din agenții economici și-au sistat/redus activitatea sau au organizat munca la domiciliu pentru angajați, fapt ce a dus la o creștere a consumului la populație.

c) Față de anul anul 2010 consumul specific de apă a continuat să scadă de la 3.14 mc/pers/lună, în anul 2020 se înregistrează o scădere a consumului specific la 3.05 mc/pers/lună, dar o ușoară creștere comparativ cu anul 2019 când aceasta a fost 2,95 mc/pers/lună.

Cifra de afaceri realizată în anul 2020 este de 90.677.328 lei înregistrând o creștere față de realizările aceleiași perioade a anului 2019.

Valoarea activelor fixe înregistrează o scădere în anul 2020 comparativ cu anii anteriori în principal datorită finalizării proiectelor de investiții cu finanțare europeană POS Mediu/POIM și transferul acestora la UAT-uri. Diminuarea înregistrată în anul 2020 față de anul 2019 este de 0,61% iar comparativ cu anul 2018 este de 13,97%..

Situația profitului brut realizat în perioada 2010 – 2020 se reflectă și în nivelul ratei profitului și ratei rentabilității.

În anul 2020 rata profitului a înregistrat o creștere de 52,34% comparativ cu anul 2019, în timp ce rata rentabilității s-a majorat cu 54,47% față de anul 2019. Rata rentabilității din exploatare este de 1,67% comparativ cu anul 2019, când aceasta era de 2,16%, această diminuare a rentabilității din exploatare este rezultatul majorării cu doar 0,6% a veniturilor din exploatare comparativ cu anul trecut, în timp ce cheltuielile din exploatare au crescut cu 1,08%.





**Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad**  
ARAD, str. Sabin Drăgoi, nr. 2-4, ROMANIA  
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008  
Patrimoniu: 59.000 RON  
Tel. +40-770377115; +40-770377080; Fax. +40-357440040; +40-35778013  
Email: [contact@adiac-arad.com](mailto:contact@adiac-arad.com)



Profitul brut - total realizat de Companie în anul 2020 a înregistrat o creștere de la 537.787 în anul 2019 la 831.548 lei în anul 2020, în timp ce profitul din exploatare a înregistrat o scădere de la 1.992.100 lei în anul 2019 la 1.562.610 lei în anul 2020.

În anul 2020 din activitățile de bază, respectiv apă și canalizare, s-a înregistrat o creștere de 657.000 lei la activitatea de furnizare apă potabilă, 3.242.736 lei la activitatea de canalizare menajeră și o descreștere cu 2.680.373 lei la activitatea de canalizare pluvială.

La 31.12.2020 situația profitului realizat de Companie este următoarea:

- profit din exploatare: 1.562.610 lei,
- pierdere din activitatea financiară: --731.062 lei,
- profit brut: 831.548 lei.

Evoluția profitului brut în perioada 2019– 2020 prezintă o curbă ascendentă, diferența fiind de +293.761 lei.

În perioada ianuarie – decembrie 2020 Compania a realizat venituri totale în valoare de 95.189.937 lei din care venituri din exploatare 94.887.307 lei și venituri financiare 302.630 lei.

Din veniturile realizate Compania a suportat cheltuieli totale în valoare de 94.358.389 lei din care cheltuieli de exploatare: 93.324.697 lei, cheltuieli financiare: 1.033697 lei.

#### **D) POLITICILE ECONOMICE ȘI SOCIALE IMPLEMENTATE DE COMPANIA DE APĂ ARAD S.A. ȘI COSTURILE SAU AVANTAJELE ACESTORA;**

În perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2020 au fost realizate investiții în valoare totală de 36.2003525 lei și au fost puse în funcțiune investiții în valoare de 18.540.866 lei.

Investițiile totale realizate în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2020 cuprind contribuția Județului Arad la constituirea IID, surse proprii ale Companiei, materiale pentru investiții și alți proprietari (3.487.542 lei), investiții POIM (32.116.724 lei) și investițiile Interreg RO – HU(596.259 lei).

La data de 31.12.2020 situația activului net al societății și a capitalului social era: Activ net = Active totale – Datorii totale în valoare de 420.334.187, Total active: 475.540.377 lei, Total Datorii: 55.206.190 lei, Capitaluri Proprii: 136.431.013 lei și capital social în valoare de 9.659.000 lei. Compania nu se află așadar în situația prevăzută la art. 153<sup>^</sup>24 din Legea 31/1990.

În viitor Compania își propune a desfășura activitatea fără a intra în stare de lichidare sau de reducere semnificativă a activității. Pentru aceasta Administratorii societății prin Raportul prezentat la 31.12.2020 si-au propus următoarele obiective:

- ponderea cheltuielilor de personal trebuie să se încadreze în limitele prevăzute în BVC,
- creșterea cantității de apă distribuită și colectată,
- reducerea pierderilor în sistemele de alimentare cu apă și de canalizare,
- ajustarea prețurilor și tarifelor în termeni reali
- revizuirea modului de calcul al redevenței,
- refinanțarea creditului POSM din euro în lei.





**Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad**  
ARAD, str. Sabin Drăgoi, nr. 2-4, ROMANIA  
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008  
Patrimoniu: 59.000 RON  
Tel. +40-770377115; +40-770377080; Fax. +40-357440040; +40-35778013  
Email: [contact@adiac-arad.com](mailto:contact@adiac-arad.com)



## **E) DATE PRIVIND OPINIILE CU REZERVE ALE AUDITORILOR EXTERNI ȘI PREOCUPĂRILE DE ÎNLĂTURARE ȘI PREVENIRE A ACESTORA;**

Prin Raportul de audit elaborat la data de 17.05.2021 de auditorul independent BDO Audit SRL și-a exprimat opinia cu rezerve având ca bază participarea Companiei la capitalul social al AQUA TRANS MUREȘ S.A. pentru care societatea a înregistrat o ajustare de depreciere parțială reprezentând 15% din valoarea investiției. Prin Hotărârea nr. 206/25.11.2019 s-a deschis procedura generală a insolvenței pentru această societate. La 31 decembrie 2020 și 31 decembrie 2019 activul net al societății afiliate a fost negativ, prin urmare auditorul a declarat că nu a fost în măsură să obțină suficiente probe de audit cu privire la valoarea recuperabilă a investiției la 31.12.2020 și 31.12.2019.

La 31 decembrie 2020 situațiile financiare includ în cadrul pozițiilor financiare "Alte creanțe" debite incerte nete de ajustări de depreciere sub forma penalităților și revendicărilor rezultate din activitatea de investiții desfășurată prin POS în valoare de 9.69 milioane lei (10,75 milioane lei la 31.12.2019). Din totalul acestor creanțe, 7.25 milioane lei sunt datorate din perioadele precedente de S.C. Confort SA, aflată în procedură de faliment. La 31.12.2020 și 2019 Compania prezintă în situațiile financiare garanții de bună execuție ca urmare a contractelor de investiții cu partenerul Confort SA în valoare de 5.14 milioane lei. Poziția "Alte creanțe" include și suma de 1,09 milioane lei datorată de către Adiss, din care 1.33 milioane lei datorată de către Safege SAS, societate care a refuzat suma facturată în luna decembrie 2019, de către Compania de Apă arad SA, pentru care există o scrisoare de garanție bancară pentru 1.233 mii lei. Pentru aceasta auditorul nu și-a putut exprima o opinie asupra recuperabilității creanțelor întârziate la plată și nici asupra posibilului efect asupra rezultatului exercițiilor financiare 2020 și 2019.

Conform Contractului Colectiv de Muncă societatea acordă personalului angajat, la pensionare, beneficii care indeplinesc criteriile de recunoaștere a unui provizion. La 31.12.2020 și 31.12.2019 Compania nu a realizat o estimare a nivelului acestui provizion datorită incertitudinilor legate de menținerea acestor beneficii în perioadele următoare. Prin urmare auditorul nu a fost în măsură să obțină suficiente probe de audit cu privire la valoarea acestui provizion la 31.12.2020 și 31.12.2019, respectiv posibilul efect în contul de profit al exercițiilor financiare 2020 și 2019.

Întocmit,

**Aparatul Tehnic al,  
Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad**

**Director Executiv,  
Ing. Tăședan Adrian Florin**



**Compartiment Juridic,  
c.j. Camelia Goldiș**

