

“Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare județul Arad”



ARAD B-dul Revoluției Nr. 81 Parter, ROMANIA
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008
Patrimoniul inițial 62.000 RON
Tel. +40-770-377115; +40-770-377080; Fax. +40-357-440040;
+40-357-819596
e-mail : contact@adiac-arad.com

Nr. 664 / 20.06 / 2023

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.

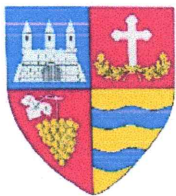
Reorganizarea Regiei Autonome Apă-Canal Arad în societate pe acțiuni s-a realizat în temeiul Hotărârii nr.122/03.06.2005 a Consiliului Județean Arad din acel moment Compania devenind persoana juridică română, ce își desfășoară activitatea în conformitate cu legile romane și cu actul constitutiv al societății, 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;
- 2.Acționarul Municipiul Arad prin Consiliul Local Arad 2,07% din capitalul social;

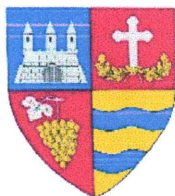


“Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare județul Arad”



ARAD B-dul Revoluției Nr. 81 Parter, ROMANIA
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008
Patrimoniul inițial 62.000 RON
Tel. +40-770-377115; +40-770-377080; Fax. +40-357-440040;
+40-357-819596
e-mail : contact@adiac-arad.com

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 Sepreuş prin Consiliul Local Sepreuş 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 Covăsânț prin Consiliul Local Covăsânț 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 B-dul Revoluției Nr. 81 Parter, ROMANIA
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008
Patrimoniul inițial 62.000 RON
Tel. +40-770-377115; +40-770-377080; Fax. +40-357-440040;
+40-357-819596
e-mail : contact@adiac-arad.com

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:

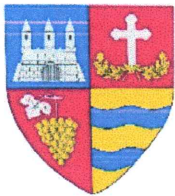
- Compania s-a încadrat în prevederile din BVC în ceea ce privește numărul de personal și a fondului de salarii.
- Compania nu a înregistrat în perioada 2021 – 2022, plăți restante
- Compania s-a încadrat în indicatorii de performanță aprobati.
- Gradul de realizare al veniturilor totale și în anul 2022 a depășit procentul de 90%, față de fundamentarea veniturilor totale

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

La societatea Compania de Apă Arad S.A, în cursul anului 2022, 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 Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a



“Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare județul Arad”



ARAD B-dul Revoluției Nr. 81 Parter, ROMANIA
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008
Patrimoniul inițial 62.000 RON
Tel. +40-770-377115; +40-770-377080; Fax. +40-357-440040;
+40-357-819596
e-mail : contact@adiac-arad.com

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 2022, nu 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 2022, la încheierea exercițiului financiar a fost propusă constituirea sumei de 194.127 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 Gestiune 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 970.637 lei urmează a fi virate de acționari în contul IID până la data de 30.06.2023 în conformitate cu prevederile Contractului de Delegare.

Selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora.

Pe parcursul anului 2022 nu a fost necesară parcurgerea procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Administrație (Consiliul) al societății conform HG nr. 722/2016 și OUG 109/2011, nici unul dintre posturile de administratori nefiind vacantate.

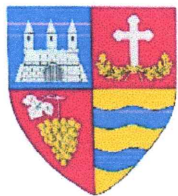
B) MODIFICĂRI STRATEGICE ÎN FUNCȚIONAREA COMPANIEI DE APĂ ARAD S.A.: FUZIUNI, DIVIZĂRI, TRANSFORMĂRI, MODIFICĂRI ALE STRUCTURII DE CAPITAL Ș.A.;

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 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 2022 – decembrie 2022 se prezintă astfel:

a) Cifra de afaceri a înregistrat o continuă creștere, respectiv de la 59.874.353 lei în anul 2012 la 109.200.505 lei în anul 2022. Creșterea valorică a cifrei de afaceri în această perioadă a fost de 82,38% 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



“Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare județul Arad”

ARAD B-dul Revoluției Nr. 81 Parter, ROMANIA
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008
Patrimoniul inițial 62.000 RON
Tel. +40-770-377115; +40-770-377080; Fax. +40-357-440040;
+40-357-819596
e-mail : contact@adiac-arad.com



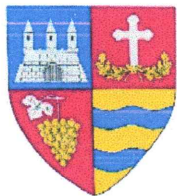
sisteme de canalizare menajeră și pluvială, preluarea unor noi branșamente de apă și racorduri de canalizare, ajustarea prețului la apă și a tarifului la canalizare.

b) Productia fizica la apa a scăzut așa cum se poate observa în anexa 2. Producția fizică de apă a scăzut de la 13.500.736 mc în anul 2021, la 13.479.246 mc în anul 2022, la canalizare menajeră s-a înregistrat o creștere de la 9.952.180 mc în anul 2021, la 10.053.879 mc în anul 2022. La canalizare pluvială se observă o scădere de la 2.471.357 mc în 2021, la 2.340.654 mc în anul 2022, datorită unor volume de precipitații mai reduse înregistrate în anul 2022. Scăderea producției de apă se datorează reducerii consumului la populație și instituții, în timp ce la agenții economici, producția a înregistrat o creștere. La canalizare menajeră, majorarea producției este rezultatul creșterii producției la agenții economici, care a reușit să acopere diminuările de producție față de anul precedent, înregistrate la populație și instituții. Creșterile de producție pentru agenții economici atât la apă cât și la canalizare se datorează reluării activității societăților comerciale după ce în anul 2021 această activitate a fost mult mai redusă din cauza condițiilor generate de pandemia de Covid – 19. Scăderea producției de la instituții și populație comparativ cu anul precedent este rezultatul unor consumuri mai mici comparativ cu anul anterior în special în zona rurală, unde o parte din populație s-a reîntors la muncă fie în zona urbană fie în străinătate după perioada de pandemie.

c) Față de anul de referință 2012 când consumul specific era de 3,10 mc/pers/lună, consumul specific înregistrat în anul 2022 a fost de doar 3,02 mc/pers/lună, înregistrându-se o scădere și față de anul anterior când acesta a fost de 3,06 mc/pers/lună.

Cifra de afaceri netă realizată de companie în perioada ianuarie – decembrie 2022 este de 109.200.505 lei înregistrând o creștere cu 14.186.988 lei față de realizările aceleiași perioade ale anului 2021. Situația cifrei de afaceri realizată în anul 2022 comparativ cu realizările anului 2021 se prezintă astfel:

	REALIZARI IAN- DECEMBRIE 2021	REALIZARI IAN- DECEMBRIE 2022	Dif.realiz 2022-2021
1	2	3	4
Apa potabila	50.086.539	56.420.204	6.333.665
Canalizare menajera	38.991.556	47.099.659	8.108.103
Canalizare pluviala	3.805.890	3.600.502	-205.388
Venituri prestari serv.	1.615.878	1.425.557	-190.321
Inchirieri	167.441	174.785	7.344
Vanzare materiale	30.706	76.346	45.640
Venituri din activitati diverse	291.057	337.813	46.756



“Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare județul Arad”



ARAD B-dul Revoluției Nr. 81 Parter, ROMANIA
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008
Patrimoniul inițial 62.000 RON
Tel. +40-770-377115; +40-770-377080; Fax. +40-357-440040;
+40-357-819596
e-mail : contact@adiac-arad.com

Taxe rebransare	24.450	65.639	41.189
Cifra de afaceri neta	95.013.517	109.200.505	14.186.988

Creșterea cifrei de afaceri realizate în anul 2022 este influențată în principal de creșterea veniturilor din activitatea de bază la apă potabilă și canalizare menajeră, în timp ce la canalizare pluvială se înregistrează o reducere a acestor venituri comparativ cu anul anterior. La veniturile din prestări servicii s-a înregistrat o scădere față de anul 2021, în special datorită diminuării veniturilor obținute la activitățile de: proiectare și avize, prestări servicii către terți și devizele din despăgubiri. Pentru restul veniturilor se remarcă o majorare comparativ cu anul anterior, astfel la: veniturile din închirieri, pe fondul majorării cuantumului chiriei pentru contractele renegociate dar și ca urmare a creșterii cursului valutar pentru contractele în valută, veniturile din vânzări materiale au crescut și acestea ca urmare unui număr mai mare de casări realizate, la activități diverse creșterea este efectul veniturilor mai mari realizate din energie electrică, pe fondul majorărilor prețurilor de pe piața de energie, iar majorarea înregistrată la veniturile din taxa de rebransare se datorează încetării restricțiilor impuse în perioada de pandemie din anul 2021.

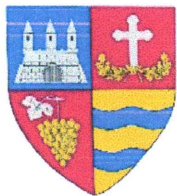
Cifra de afaceri realizată este evaluată în unități monetare curente. De aceea este foarte important să se prezinte nivelul celor 2 factori care determină valoarea cifrei de afaceri, respectiv **nivelul prețurilor și tarifelor și producția fizică.**

d) Valoarea activelor fixe înregistrează o diminuare în anul 2022 comparativ cu anii anteriori, în principal datorită încheierii proiectului major de investiții cu finanțare europeană POS Mediu / POIM, scăderea înregistrată în anul 2022, față de anul 2021 este de 17,39%.

e) Situația profitului brut realizat în perioada 2012 – 2022 se reflectă și în nivelul ratei profitului și ratei rentabilității.

În anul 2022 rata profitului înregistrează o majorare de 2,77%, comparativ cu anul 2021 când aceasta a fost de 0,32%, ca urmare a creșterii cifrei de afaceri comparativ cu anul 2021 cu 14,93%, obținându-se un profit brut în sumă de 3.024.247 lei. Rata rentabilității crește și ea la 2,60 % față de 0,30% cât s-a înregistrat în anul 2021, ca urmare a creșterii cheltuielilor totale cu doar 13,31% în timp ce profitul brut s-a majorat semnificativ față de anul 2021 la 3.024.247 lei față de 307.824 lei în 2021. Rata rentabilității din exploatare înregistrează și ea o majorare importantă de 2,39 % comparativ cu anul 2021, când aceasta era de doar 0,80%, această creștere a rentabilității din exploatare este rezultatul majorării cu 12,16% a cheltuielilor din exploatare comparativ cu anul trecut, în timp ce profitul din exploatare a înregistrat nivelul 2.723.256 lei.

Profitul brut - total realizat de Companie în anul 2022 a înregistrat o creștere de la 307.824 în anul 2021 la 3.024.247 lei în anul 2022, în egală măsură și profitul din



“Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare județul Arad”



ARAD B-dul Revoluției Nr. 81 Parter, ROMANIA
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008
Patrimoniul inițial 62.000 RON
Tel. +40-770-377115; +40-770-377080; Fax. +40-357-440040;
+40-357-819596
e-mail : contact@adiac-arad.com

exploatare a înregistrat o creștere de la 814.814 lei în anul 2021 la 2.723.256 lei în anul 2022.

În anul 2022 din activitățile de bază, respectiv apă și canalizare, s-a înregistrat o creștere de 6.333.665 lei la activitatea de furnizare apă potabilă, 8.108.103 lei la activitatea de canalizare menajeră și o descreștere cu 205.388 lei la activitatea de canalizare pluvială.

La 31.12.2022 situația profitului realizat de Companie este următoarea:

- profit din exploatare: 2.723.256 lei,
- profit din activitatea financiară: 300.991 lei,
- profit brut: 3.024.247 lei.

Evoluția profitului brut în perioada 2021– 2022 prezintă o curbă ascendentă, diferența fiind de +2.716.423 lei.

În perioada ianuarie – decembrie 2022 Compania a realizat venituri totale în valoare de 119.285.376 lei din care venituri din exploatare 116.771.973 lei și venituri financiare 2.513.403 lei.

Din veniturile realizate Compania a suportat cheltuieli totale în valoare de 116.261.129 din care cheltuieli de exploatare: 114.048.717 lei, cheltuieli financiare: 2.212.412 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 2022 au fost realizate investiții în valoare totală de 19.711.858 lei și au fost puse în funcțiune investiții în valoare de 12.568.600 lei.

Investițiile totale în valoare de 19.711.858 lei realizate în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2022 cuprind:

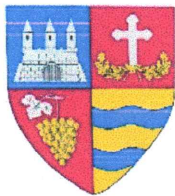
Contribuția din IID, surse proprii ale companiei	8.923.591 lei
Investiții POIM	9.888.056 lei
Investiții INTERREG RO - HU	900.211 lei
TOTAL	19.711.858 lei

La data de 31.12.2021 situația activului net al societății și a capitalului social era:

Activ net = Active totale – Datorii Totale 374.680.503 lei
Total Active 421.763.377 lei
Total Datorii 47.082.874 lei
Capitaluri proprii 159.212.602 lei
Capital social 9.659.000 lei

Compania de Apa Arad nu se afla în situația prevăzută de Art. 153[^]24 din Legea Societăților Comerciale, neînregistrând pierderi în conformitate cu situațiile financiare anexate.

În viitor Compania își propune a desfășura activitatea fără a intra în stare de lichidare sau de reducere semnificativă a activității. Pentru aceasta Administratorii



“Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare județul Arad”



ARAD B-dul Revoluției Nr. 81 Parter, ROMANIA
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008
Patrimoniul inițial 62.000 RON
Tel. +40-770-377115; +40-770-377080; Fax. +40-357-440040;
+40-357-819596
e-mail : contact@adiac-arad.com

societății prin Raportul prezentat la 31.12.2022 si-au propus următoarele obiective:

- ponderea cheltuielilor cu personalul trebuie sa se încadreze în limitele prevăzute în BVC.
- creșterea cantității de apă distribuită și colectată
- reducerea pierderilor în sistemele de alimentare cu apă și canalizare
- ajustarea tarifelor în conformitate cu noile prevederi ale Ordinului A.N.R.S.C. 230 din 2022 privind aprobarea Metodologiei de ajustare tarifară a prețurilor/tarifelor pentru serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare, pe baza strategiei de tarifare aferentă planului de afaceri
- revizuirea modului de calcul a redevenței în funcție de prevederile conform prevederilor Ordinului A.N.R.S.C. 230 din 2022
- implementarea proiectelor de investiții finanțate din fonduri europene
- politica de recuperare a creanțelor

E) POLITICA DE MEDIU A COMPANIEI DE APĂ ARAD

Politica de mediu a companiei este parte integrantă a politicii generale de dezvoltare comunitară durabilă a întregii arii deservite și are ca scop protecția sănătății publice și a mediului înconjurător, obținerea încrederii în capacitatea organizației de a furniza produse/servicii conforme normativelor și cerințelor specificate, fără riscuri de poluare sau degradare a mediului înconjurător, în deplină siguranță de funcționare (exploatare), și cu economisirea resurselor naturale și materiale.

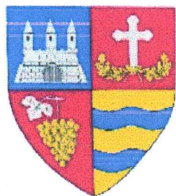
În acest scop, conducerea Companiei acționează permanent pentru îmbunătățirea continuă a SMICMS și ținerea sub control a tuturor activităților și proceselor, pentru ca acestea să se desfășoare conform reglementărilor, regulamentelor și documentelor SMICMS, din punct de vedere al siguranței și protecției sănătății publice și mediului, în conformitate cu legislația în vigoare privind calitatea și mediul și cu principiile care asigură dezvoltarea durabilă.

Compania își asumă responsabilitățile în ceea ce privește reducerea impactului de mediu și al riscurilor pentru sănătatea și securitatea angajaților săi rezultate din activitățile, produsele și serviciile sale, prin

1. Îmbunătățirea continuă a performanței de mediu prin:
 - instruirea și conștientizarea angajaților pentru îmbunătățirea performanței de mediu
 - gestionarea rațională și utilizarea durabilă a resurselor naturale
 - conservarea resursei naturale – apă
 - îmbunătățirea calității apelor evacuate
 - creșterea gradului de recuperare energetică și materială a deșeurilor
 - monitorizarea și evaluarea permanentă a indicatorilor de performanță

2. Promovarea politicii de reducere a impactului negativ al soluțiilor de proiectare, execuție și a activităților sale asupra mediului, fără ca acestea să afecteze calitatea produselor/serviciilor prestate, așa cum este cerută de clienți;

1. Creșterea gradului de colectare selectivă a deșeurilor și ambalajelor și valorificarea lor prin centre specializat



“Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare județul Arad”



ARAD B-dul Revoluției Nr. 81 Parter, ROMANIA
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008
Patrimoniul inițial 62.000 RON
Tel. +40-770-377115; +40-770-377080; Fax. +40-357-440040;
+40-357-819596
e-mail : contact@adiac-arad.com

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

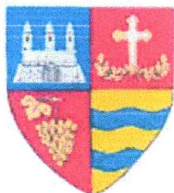
Prin Raportul de audit elaborat la data de 16.03.2023 de auditorul independent BDO Audit SRL și-a exprimat opinia cu rezerve având ca bază următoarele:

- Societatea derulat în perioadele precedente investiții în cadrul programului cu finanțare nerambursabilă POS Mediu. Urmare a finalizării contactelor de investiții, obiectivele au fost recepționate de Societate și clasificate pe surse de finanțare conform evidențelor operaționale. În cadrul acestui proiect au existat mai multe corecții impuse de Autoritatea de Management / Organismul de Implementare (AM/OI). Aceste corecții au fost contestate de Societate, parte din ele fiind încă pe rolul instanțelor de judecată. Din cauza acestor litigii, sursele de finanțare aferente investițiilor finalizate nu sunt clar definite, Societatea nefiind în măsură să procedeze la predarea lor conform legii către Unitățile Administrativ Teritoriale de care aparțin. De asemenea, din cauza acestei întârzieri în predare, imobilizări corporale și necorporale în sumă de 9,3 milioane Lei (2021: 13,8 milioane Lei) reprezentând elemente de natura patrimoniului privat realizate din surse publice, nu au fost supuse amortizării, deși sunt utilizate în procesul de producție. Pentru aceasta auditorii precizează că nu au fost în măsură să cuantifice efectul asupra situațiilor financiare auditate al incertitudinii cu privire la sursele finale de finanțare aferente proiectului POS Mediu. Pozițiile afectate sunt "Imobilizări corporale", respectiv "Subvenții pentru investiții", "Alte rezerve", "Profitul reportat" și "Profitul exercițiului financiar";

- participarea Companiei la capitalul social al patrimoniul SC Aqua Trans Mureș SA în sumă de 1.959.000 Lei (2021: 1.959.000 Lei). Aqua Trans Mureș SA raporta capitaluri proprii negative, fiind și în procedură de insolvență încă din perioadele precedente. La 31 decembrie 2022, Societatea a constituit ajustări de valoare în sumă de 1.959.000 Lei astfel: 493.850 Lei în perioadele precedente și 1.465.150 lei în perioada curentă. La 31 decembrie 2021, auditorii nu au fost în măsură să determine acele ajustări care ar fi fost necesare astfel încât participația menționată mai sus să fie raportată în conformitate cu prevederile cadrului de raportare. Opinia de audit asupra situațiilor financiare la 31 decembrie 2021 a conținut o rezervă în acest sens. Având în vedere cele de mai sus, la 31 decembrie 2022, auditorii nu suntem în măsură să identifice cât din suma de 1.465.150 Lei recunoscută în contul de profit și pierdere a anului curent trebuia recunoscută în perioada precedentă. Pozițiile afectate sunt „Profitul reportat” și „Profitul exercițiului curent”.

- La 31 decembrie 2022 situațiile financiare includ în cadrul poziției "Alte creanțe" debite reprezentând penalități și revendicări față de Confort SA, societate aflată în procedură de faliment, în sumă de 1,3 milioane Lei. Aceste debite provin din perioadele precedente. Deși aceste sume sunt acoperite de scrisori de garanție, având în vedere istoricul Societății cu asiguratorul (diverse procese aflate pe rol în care au fost emise decizii atât în favoarea Societății cât și în favoarea asiguratorului), auditorii nu au fost în măsură să obținem suficiente probe de audit asupra recuperabilității creanțelor întârziate la plată. Opinia de audit asupra situațiilor financiare ale exercițiului anului precedent a conținut o rezervă în același sens;

- Conform Contractului Colectiv de Muncă societatea acordă personalului angajat, la pensionare, beneficii care îndeplinesc criteriile de recunoaștere a unui provizion. La 31.12.2022 și 31.12.2021 Compania nu a realizat o estimare a nivelului acestui provizion datorită incertitudinilor legate de menținerea acestor beneficii în perioadele următoare.



“Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare județul Arad”



ARAD B-dul Revoluției Nr. 81 Parter, ROMANIA
C.I.F: 24986974; Nr. și data înscrierii în Registrul special 19/15.04.2008
Patrimoniul inițial 62.000 RON
Tel. +40-770-377115; +40-770-377080; Fax. +40-357-440040;
+40-357-819596
e-mail : contact@adiac-arad.com

Prin urmare auditorul nu a fost în măsură să obțină suficiente probe de audit cu privire la valoarea acestui provizion la 31.12.2022 și 31.12.2021, respectiv posibilul efect în contul de profit al exercițiilor financiare 2022 și 2022.


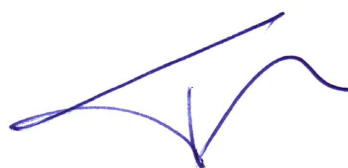
- Societatea raportează la 31 decembrie 2022, în cadrul poziției bilanțiere “Alte rezerve”, suma de 86,1 milioane Lei (2021: 74,4 milioane Lei) reprezentând fonduri de alimentare a contului IID virate de Unitățile Administrativ Teritoriale. Această raportare are la bază prevederile OUG 198/2005 care precizează că alimentările în contul IID reprezintă sursă proprie pentru Societate. Conform cadrului de raportare, poziția “Alte rezerve” se creează din rezultatele sau resursele create de societate, nu din cele venite din surse externe. Prin urmare, la 31 decembrie 2022 poziția bilanțieră “Alte rezerve” este majorată cu suma de 86,1 milioane Lei (2021: 74,4 milioane Lei), iar poziția bilanțieră “Subvenții pentru investiții” este diminuată cu aceeași sumă, fără a afecta activul net contabil al Societății. Opinia de audit asupra situațiilor financiare ale exercițiului anului precedent a conținut o rezervă în același sens.

- Societatea raportează la 31 decembrie 2022 salarii aferente departamentului UIP capitalizate în proiectele de investiții în curs în sumă de 1,94 milioane Lei (2021: 1,8 milioane Lei). Aceste salarii au fost capitalizate direct, fără a tranzita conturile de cheltuieli cu salariile, respectiv venituri din producția de imobilizări. Acest tratament nu corespunde prevederilor cadrului de raportare. Prin urmare, la 31 decembrie 2022 pozițiile “Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale” și “Cheltuieli cu personalul” sunt subevaluate cu suma de 1,94 milioane RON fiecare (2021: 1,8 milioane Lei), fără a afecta activul net contabil al Societății. Opinia de audit asupra situațiilor financiare ale exercițiului anului precedent a conținut o rezervă în același sens.

- Societatea a capitalizat în anul 2022 cheltuieli privind dobânzile în sumă de 396 mii Lei (2021: 446 mii Lei). Întrucât proiectele pentru care a fost contractat creditul au fost substanțial finalizate la 31 decembrie 2022 și 31 decembrie 2021, tratamentul aplicat nu este în conformitate cu prevederile cadrului de raportare. Astfel, la 31 decembrie 2022 pozițiile bilanțiere Imobilizări în curs de execuție și Profitul exercițiului financiar sunt majorate cu suma de 396 mii Lei fiecare (2021: 446 mii Lei). Opinia de audit asupra situațiilor financiare ale exercițiului anului precedent a conținut o rezervă în același sens.

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

Director Executiv,
Ing. Tăședan Adrian Florin



Compartiment Juridic,
c.j. Camelia Goldiș

