



## COMPANIA AQUASERV S.A.

ORC: J26/464/1998; CIF: RO10755074  
Str. Kós Károly nr.1 Târgu-Mureș  
Cod poștal: 540297, ROMÂNIA  
Telefon: +40-(0)265-208.800  
Fax: +40-(0)265-208.881  
E-mail: office@aquaserv.ro  
www.aquaserv.ro



### ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

#### HOTĂRÂREA nr. 3 din 15 februarie 2023

##### Având în vedere:

- Adunarea generală a acționarilor a COMPANIEI AQUASERV S.A., întrunită legal, conform art. 121 din Legea societăților, nr.31/1990, Republicată, la sediul societății din Târgu Mureș str. Kós Károly nr. 1, județul Mureș,
- Convocatorul Companiei Aquaserv SA Tg. Mureș nr. 202.112/II/A/a/10.02.2023, comunicată acționarilor, prin email,
- Temeiurile legale din:
  - Actul constitutiv al societății, aprobat prin Hotărârea AGA nr.10 din data de 18 dec. 2018, respectiv: art.15 alin. 3 lit. g,
  - Legea societăților nr.31/1990, Republicată, cu completările și modificările ulterioare, respectiv art.111 alin.2 lit. e,

##### Tinând seama de:

Îndeplinirea formalităților legale privind organizarea și desfășurarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 15 februarie 2023, orele 14.00, așa cum rezultă din procesul verbal al ședinței, respectiv cu prezența reprezentanților a 100 % din totalul capitalului social al societății, și 100 % din numărul total de voturi, care pot fi exercitate,

#### h o t â r â ș t e :

**Art. 1. (1).** Se aprobă alegerea în funcția de presedinte al ședinței Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 15 februarie 2023, domnul reprezentantul  
acționarului Județului Mureș.

**(2).** Se aprobă alegerea în funcția de secretar al ședinței Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 15 februarie 2023, domnul reprezentantul  
acționarului Municipiului Tg. Mureș.

**Art.2.** Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli al societății Compania Aquaserv SA, pe anul 2023, - prezentat prin Referatul nr.201.811/03.02.2023, cuprinzând Nota de fundamentare a BVC 2023- împreună cu Anexele 1-4 ale acestuia, respectiv Bugetul de venituri și cheltuieli, Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora, Gradul de realizare a veniturilor totale, Programul de investiții, dotări și surse de finanțare - care fac parte integrantă din această hotărâre.

**Art. 3.** Prezenta hotărâre se comunică ORC Mureș, acționarilor Companiei Aquaserv SA, Monitorului Oficial al României, și domnului are răspunde de aducerea sa la  
îndeplinire.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,**

**SECRETAR,**

**COMPANIA AQUASERV S.A.**

ORC: J26/464/1998; CIF: RO10755074  
Str. Kós Károly nr.1 Târgu Mureș  
Cod poștal: 540297, ROMÂNIA  
Telefon: +40-(0)265-208.800  
Fax: +40-(0)265-208.881  
E-mail: office@aquaserv.ro  
www.aquaserv.ro



**Nr. Inreg. 201811/3.02.2023**

**Catre: Consiliul de Administratie al Compania Aquaserv SA**

**Subiect: Bugetul de Venituri si Cheltuieli al societatii pe anul 2023**

Având în vedere prevederile Ordinului nr.3818/2019, prevederile Ordonanței nr.26/21.08.2013 cu modificările ulterioare, precum și prevederile Legii nr.368/2022-Legea bugetului de stat, vă depunem alăturat Bugetul de Venituri si Cheltuieli al societății pe anul 2023, în vederea înaintării spre aprobare de către AGA.

Documentația alăturată cuprinde:

Nota de fundamentare a BVC 2023

- A. Anexa nr.1- Bugetul de venituri și cheltuieli
- B. Anexa nr.2- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora
- C. Anexa nr.3 –Gradul de realizare a veniturilor totale
- D. Anexa nr.4- Programul de investiții, dotări și surse de finanțare

Cu respect,

**DIRECTOR GENERAL**

Sipos Levente

**Manager Finanțe**

Sîrb Claudia-Cristina





## COMPANIA AQUASERV S.A.

ORC: J26/464/1998; CIF: RO10755074  
Str. Kós Károly nr.1 Târgu Mureș  
Cod poștal: 540297, ROMÂNIA  
Telefon: +40-(0)265-208.800  
Fax: +40-(0)265-208.881  
E-mail: office@aquaserv.ro  
www.aquaserv.ro



### NOTĂ DE FUNDAMENTARE

#### privind întocmirea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023

Bugetul de venituri și cheltuieli al COMPANIA AQUASERV S.A. a fost întocmit cu respectarea prevederilor Ordinului MFP nr. 3818/ 30 decembrie 2019, a prevederilor Ordonanței nr.26/21.08.2013, cu modificările ulterioare, a Legii Bugetului de Stat pe anul 2023-Legea nr.368/2022.

Prezenta Notă de fundamentare se refera la:

- A. Anexa nr.1- Bugetul de venituri și cheltuieli
- B. Anexa nr.2- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora
- C. Anexa nr.3 –Gradul de realizare a veniturilor totale
- D. Anexa nr.4- Programul de investiții, dotări și surse de finanțare

#### A. ANEXA NR.1- Bugetul de Venituri și Cheltuieli

Pentru fundamentarea BVC pe anul 2023 a fost luată în calcul o inflație medie anuală de 9,6 %, conform prognozei Comisiei Naționale de Strategie și Prognoză privind proiecția principalilor indicatori macroeconomici (prognoza de toamnă).

Bugetul de venituri și cheltuieli include atât activitățile din Târgu- Mureș și zona rurală cât și pe cele din sucursalele din localitățile Luduș, Sighișoara, Târnăveni, Cristurul Secuiesc și Reghin. Dacă se vor prelua în operare și alte zone majore după întocmirea prezentului Buget, se va impune rectificarea acestuia.

Ipotezele și metodologiile de lucru care au stat la baza elaborării Bugetului de venituri și cheltuieli sunt detaliate în anexele de fundamentare.

#### B. ANEXA NR.2- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

Detalierea indicatorilor din anexa nr.2 are rolul de a fundamenta în structură și trimestrial indicatorii economico-financiari din bugetul de venituri și cheltuieli prevăzuți în anexa nr.1, în corelație cu indicatorii din celelalte anexe și cuprinde următoarele capitole:

### I VENITURI TOTALE

#### 1. Venituri din exploatare

a) Venituri din prestarea de servicii (activitatea de bază apă+canal )

Prognoza vânzărilor fizice de apă potabilă facturate – pe anul 2023 este de 18.000.000 mc/an.

Prognoza vânzărilor fizice de canalizare menajeră facturate – pe anul 2023 este de 13.100.000 mc/an.



Proгноza vânzărilor fizice de canalizare pluvială facturate – pe anul 2023 este de 4.300.000 mc/an.

Cantitățile totale de apă potabilă, canalizare menajeră și canalizarea pluvială au fost stabilite la nivelul preliminar/realizat al anului 2022. Pentru estimarea cât mai corectă a cantităților lunare la apă potabilă și canalizare menajeră a fost analizată perioada 2017-2022, pe baza mediilor lunare și a mediei anuale a fost stabilit un indice de sezonabilitate care s-a înmulțit cu cantitatea totală, conform tabelului de mai jos:

Apa potabila - cantitati facturate	2017	2018	2019	2020	2021	2022	medii lunare 2017-2022	indice de sezonabilitate	Bugetat 2023
Ianuarie	1,255,749	1,308,284	1,413,282	1,495,782	1,447,212	1,423,977	1,390,714	0.96	1,439,969
Februarie	1,284,918	1,286,209	1,307,295	1,447,447	1,367,252	1,378,871	1,345,332	0.93	1,392,980
Martie	1,337,177	1,283,654	1,276,541	1,384,602	1,419,817	1,460,816	1,360,435	0.94	1,408,617
Aprilie	1,314,827	1,347,214	1,407,674	1,351,586	1,473,195	1,398,317	1,382,135	0.95	1,431,087
Mai	1,341,842	1,457,624	1,447,928	1,386,377	1,537,467	1,583,308	1,459,091	1.01	1,510,768
Iunie	1,453,533	1,614,041	1,526,934	1,501,959	1,509,774	1,637,599	1,540,640	1.06	1,595,205
Iulie	1,393,071	1,403,368	1,599,576	1,545,852	1,601,663	1,636,071	1,529,933	1.06	1,584,119
August	1,554,302	1,466,396	1,556,928	1,686,958	1,742,126	1,679,610	1,614,387	1.11	1,671,564
Septembrie	1,480,761	1,553,731	1,623,635	1,573,071	1,520,677	1,568,562	1,553,406	1.07	1,608,423
Octombrie	1,399,926	1,447,987	1,482,977	1,463,573	1,429,863	1,511,031	1,455,893	1.00	1,507,456
Noiembrie	1,315,853	1,449,895	1,464,966	1,497,792	1,416,946	1,368,331	1,418,964	0.98	1,469,219
Decembrie	1,304,690	1,282,925	1,307,953	1,295,015	1,413,410	1,396,223	1,333,369	0.92	1,380,593
Total an	16,436,648	16,901,327	17,415,689	17,630,015	17,879,401	18,042,717	1,448,692	1.00	18,000,000
Medie lunara 2023	1,500,000								

Canal menajer- cantitati facturate	2017	2018	2019	2020	2021	2022	medii lunare 2017-2022	indice de sezon alitate	Bugetat 2023
Ianuarie	969,002	1,024,195	1,125,034	1,181,804	1,098,769	1,082,446	1,080,208.39	0.99	1,082,463
Februarie	991,974	1,004,189	1,029,284	1,121,338	1,043,730	1,050,043	1,040,093.09	0.95	1,042,264
Martie	1,033,279	1,010,794	983,607	1,019,285	1,045,599	1,003,141	1,015,950.71	0.93	1,018,071
Aprilie	1,016,347	1,012,162	1,117,214	1,073,569	1,062,499	1,066,314	1,058,017.54	0.97	1,060,226
Mai	1,022,285	1,109,216	1,116,330	1,009,368	1,141,420	1,105,393	1,084,001.99	1.00	1,086,265
Iunie	1,084,842	1,182,741	1,170,180	1,108,006	1,104,060	1,180,738	1,138,427.95	1.05	1,140,804
Iulie	1,015,632	1,052,222	1,225,721	1,097,854	1,130,262	1,158,087	1,113,296.52	1.02	1,115,620
August	1,171,728	1,086,358	1,130,179	1,180,693	1,256,919	1,189,137	1,169,168.90	1.07	1,171,609
Septembrie	1,101,639	1,195,409	1,233,250	1,111,111	1,087,031	1,097,387	1,137,637.79	1.04	1,140,012
Octombrie	1,086,126	1,082,813	1,142,985	1,132,082	1,108,065	1,110,973	1,110,507.35	1.02	1,112,825
Noiembrie	1,080,780	1,094,160	1,162,420	1,150,315	1,099,219	1,011,791	1,099,780.65	1.01	1,102,076
Decembrie	1,013,126	983,385	1,013,788	1,002,519	1,088,745	1,052,171	1,025,622.30	0.94	1,027,763
Total an	12,586,761	12,837,644	13,449,991	13,187,946	13,266,318	13,107,620	1,089,392.77	1.00	13,100,000
Medie lunara 2023	1,091,667								

Cantitățile lunare la canalizarea pluvială au fost estimate în mod egal, stabilirea unei sezonabilități în acest caz nefiind relevantă deoarece facturarea acestor cantități este influențată de precipitații.

## Prognoza vânzărilor valorice facturate de apă-canal

Producția valorică se stabilește prin înmulțirea cantităților prognozate cu prețurile/tarifele reglementate. Pentru bugetul anului 2023 s-au folosit prețurile conform Deciziei ANRSC, pentru toată perioada anului.

b) Venituri din alte activități au fost prognozate astfel:

- redevențe, chirii, alte venituri - prin aplicarea inflației la preliminar/realizat pe anul 2022;
- veniturile din producția de imobilizări-cu o scădere de 37,38% față de preliminar/realizat pe anul 2022. Ținând cont de deficitul de resurse generat de prețul mare la energie electrică pe trimestrul IV al anului 2022, se preconizează reducerea lucrărilor de investiții în regie proprie;
- la capitolul alte venituri din exploatare(amenzi, penalități, vânzări active) se prognozează o creștere de 8,65%.

### 2. Venituri financiare

Dobânzi încasate pentru plasamentele de numerar pe termen scurt au fost estimate la 200 mii lei. Dobânzile aferente fondului IID, se contabilizează la subvenții.

Veniturile din diferențe de curs valutar au fost estimate la 300 mii lei, deoarece evoluția imprevizibilă a cursului de schimb valutar nu permite efectuarea unor calcule exacte. Diferențele de curs valutar se înregistrează în contabilitate conform legislației contabile, fără aprobarea prealabilă din partea forurilor de conducere a societății, aprobarea lor se face odată cu aprobarea situațiilor financiare.

Dobânzile aferente creditelor pentru investiții se platesc din Fondul IID conform OUG 198/2005, cu modificările ulterioare, și ca atare în contabilitate sunt reluate la veniturile din subvenții de exploatare pentru dobânda. Valoarea acestora crește datorită imprevizibilității ratei dobânzii de referință și a cursului de schimb valutar.

Conform precizărilor din Ordinul nr.3818/2019, următoarele cheltuieli vor fi prezentate în nota de fundamentare:

## II CHELTUIELI TOTALE

### 1. Cheltuielile de exploatare

a) Cheltuielile cu bunuri și servicii cuprind: materiale propriu-zise, piese de schimb, energie electrică, gaz, apă brută, servicii executate de terți (întreținere și reparații, prime de asigurare, etc.) Estimarea acestora s-a realizat ținând cont de inflația prognozată de 9,6% la majoritatea capitolelor de cheltuieli.

Următoarele cheltuieli au fost estimate cu creșteri/scăderi față de inflație prognozată, astfel:

- la piese de schimb pentru înlocuirea contoarelor cu scadența metrologică depășită a fost estimată o creștere de 23,78% față de preliminar/realizat 2022;
- la energie electrică, gaz și apă a fost estimată o scădere de 20,77% față de preliminar realizat 2022. Valorile la energie electrică și gaz au fost stabilite ținând cont de plafonările prevăzute de OUG 119/2022 cu modificările ulterioare, după cum urmează:

Energie electrica	Cantitate Mwh	Pret lei/Mwh	Valoare
85% din cantitatea totală	24,650	840.34	20,714,286
15% din cantitatea totală	4,350	1,092	4,752,101
<b>Total 2023</b>	<b>29,000</b>		<b>25,466,387</b>

Gaz	Cantitate Mwh	Pret lei/Mwh	Valoare
<b>Total 2022</b>	<b>12,135</b>	<b>311</b>	<b>3,773,985</b>

- la apa brută, suspensii și penalități de deversare a fost estimată o creștere de 13,8% față de preliminar/realizat 2022 pe de o parte datorita indexarilor de pret conform Notificării ABA Mureș, pe de alta parte datorita impredictibilității parametrilor apei uzate, functie de care se platesc taxele de deversare sau penalități.
- cheltuielile privind mărfurile reprezintă materiale rămase pe stoc, disponibile și valorificabile. Astfel a fost bugetată o suma de siguranță de 5 mii lei față de 1 mii lei preliminar/realizat în 2022(creștere 415,46%);
- la cheltuielile cu întreținerea și reparațiile se estimează o creștere de 27.81%, ca urmare a învechirii capacităților de producție executate prin programul POS Mediu precum și datorită preluării de noi zone de operare. În anul 2023 se preconizează preluarea Miercurea Nirajului, zona Valea Nirajului, zona Ludus Grebeniș, Fântânele, Porumbenii Mari și Mici din județul Harghita;
- la prime de asigurare se prevede o creștere suplimentară, astfel creșterea fiind de 19,04% , pe baza tendinței prețurilor de pe piață ;
- pentru anul 2023 sunt prevăzute cheltuieli cu consultanța juridică în sumă de 200 mii lei pentru susținerea litigiilor care pot apărea în derularea licitațiilor pe fonduri europene, creșterea este de 182,28%;
- cheltuieli de protocol la valoarea bugetată pe anul 2022;
- cheltuielile cu reclamă și publicitate cresc cu 123,71%, ca urmare a revizuirii politicii de comunicare și pentru informarea clienților prin canalele media precum și în vederea menținerii bunelor relații cu colaboratorii;
- cheltuielile cu sponsorizarea au fost prognozate la suma de 175 mii lei, cu o creștere de 24,78% datorită creșterii solicitărilor în domeniile sănătate și socio-cultural. Impartirea pe tipuri de acțiuni s-a realizat în baza prevederilor OUG 2/2015;
- cheltuielile cu deplasarea la valoarea bugetată pe anul 2022. În perioada de pandemie deplasările au fost limitate, dar in conditiile in care situatia o va permite, va fi necesara participarea la conferinte, intruniri, proiecte internationale, instruirii, etc;
- cheltuielile de asigurare și pază cresc cu 21,32% față de preliminar/realizat 2022 ca efect al creșterii salariului minim brut garantat în plată;
- cheltuielile cu pregătirea profesională, cresc cu 67,96% față de preliminar/realizat 2022, motivat prin faptul că modificările tehnologice de la nivelul companiei impun formare profesională suplimentară pentru ocupanții posturilor;
- cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 - 27 mii lei, la nivelul bugetat pe anul 2022, pentru recrutarea unui membru CA;

**b) Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate cuprind: redevente, impozite și taxe.**

Estimarea acestor cheltuieli s-a realizat astfel:

- cheltuielile cu redeventa (egala cu valoarea serviciului datoriei) nu se pot estima exact datorită fluctuației cursului de schimb valutar. Conform calculelor estimative creșterea este de 1,16% față de preliminar/realizat 2022;
- taxele și impozitele cresc cu 14,55% față de preliminar/realizat 2022, la această poziție se adaugă și estimarea pentru fondul pentru neangajarea de persoane cu handicap. Deasemenea pentru unele active luate în concesiune s-au efectuat de catre proprietari reevaluarile conform Codului Fiscal.

**c) Cheltuieli cu personalul**

Stabilirea cheltuielilor de natură salarială (care includ cheltuielile cu salariile și bonusurile) au fost estimate cu respectarea prevederilor Ordonanței nr.26/21.08.2013, cu modificări și a Legii bugetului de stat pe anul 2023.

Cheltuielile de natură salarială au fost majorate conform art.63, alin. (1) din Legea Bugetului de Stat pe 2023 , care prevede următoarele:

*(1) Pentru anul 2023, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:*

*a) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023 (10,8% - CNP - prognoza de iarnă)-influența valorică fiind de 5.441 mii lei;*

*b) cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2023 și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia; **Nu este cazul***

*c) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri în anul 2022 și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2022 -influența valorică fiind de 8.364 mii lei;*

*d) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2023, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești **Nu este cazul;***

*e) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de creșterea numărului de personal în anul 2023 față de cel aprobat în anul precedent, ca urmare a diversificării/extinderii activității-influența valorică fiind de 1.225 mii lei, în corelare cu extinderile teritoriale prezentate mai sus la cheltuielile cu întrețineri și reparații;*

Astfel Cheltuielile de natură salarială cresc în anul 2023 față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale (an 2022) cu 15.030 mii lei.

Cu toate aceste creșteri, corelata dintre indicii de creștere a Câștigului mediu brut și indicii de creștere a productivității muncii este respectată așa cum prevede OG 26/2013 și Legea Bugetului de Stat pe anul 2023.

Contribuția asiguratorie de muncă precum și Contribuția pentru asigurări sociale plătite de societate s-a calculat conform Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările ulterioare.

Cheltuielile sociale reprezintă ajutoare pentru angajați, cadouri pentru copiii angajaților, suportarea costului biletelor de odihnă și tratament, cadouri cu ocazia zilei de 8 martie și alte cadouri pentru angajați, deductibilitatea acestora fiind limitată prin Codul fiscal până la 5% din fondul de salarii. Pentru anul 2023 cheltuielile sociale s-au stabilit la cuantumul de 2.905 mii lei, limita admisă de Codul fiscal. Creșterea la acest capitol bugetar este de 62,62%.

În categoria „Bonusuri” intră și Cheltuielile cu tichete de masă. Pentru anul 2023 valoarea nominală a unui tichet de masă a fost propusă la 30 lei/tichet, valoare maximă admisă de Legea 165/2018 cu modificările ulterioare. Tichetele de masă la valoarea nominală de 30 lei/tichet se acordă începând din noiembrie 2022, iar suma bugetată pe anul 2023 cuprinde și efectul reîntregirii pe întreg anul 2023.

Cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Directori și Consiliul de Administrație) au fost determinate după cum urmează:

- Indemnizația fixă brută pentru directorul general și pentru directorul economic conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 1/14.ian.2022, pentru director operațiuni conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 33/3 iunie 2022.

- Indemnizațiile brute pentru membri CA au fost stabilite conform Hotărârii AGA nr. 4/19.11.2021. La bugetarea sumelor anuale au fost luați în calcul doi administratori neexecutivi pentru ianuarie și februarie și trei administratori neexecutivi pentru perioada martie-decembrie. Menționez că

un membru ocupă și funcția de director general și unul funcția de director operațiuni, aceștia nu beneficiază de indemnizație pentru activitatea desfășurată în cadrul CA conform legii. Pentru a stabili cuantumul indemnizației fixe anuale a membrilor CA și pentru stabilirea indemnizației secretariatelor a fost luată în calcul cel puțin câte o ședință pentru fiecare luna a anului.

- indemnizația variabilă pentru directorul general și directorul economic a fost stabilită conform contractelor de mandat, condiționat de realizarea indicatorilor de performanță, și se acordă după aprobarea situațiilor financiare ale anului 2022.

- indemnizația variabilă pentru directorul operațiuni a fost stabilită conform contractului de mandat, ponderată cu perioada de mandat 3 iunie-31 decembrie 2022, condiționat de realizarea indicatorilor de performanță, și se acordă după aprobarea situațiilor financiare ale anului 2022.

- indemnizația variabilă pentru membrii CA a fost stabilită conform contractelor de mandat, condiționat de realizarea indicatorilor de performanță, și se acordă după aprobarea situațiilor financiare ale anului 2022. Cu mențiunea că valoarea indemnizației a fost ponderată cu perioada desfășurării mandatului în cazul a doi membrii, unul pentru perioada 1 ianuarie-21 noiembrie 2022 și unul pentru perioada 1 ianuarie-2 iunie 2022.

#### **d) Alte cheltuieli de exploatare**

Variațiile semnificative la acest capitol în estimările pe anul 2023 fata de preliminar/realizat 2022 se datoreaza:

- cheltuielilor privind ajustările și provizioanele, care, conform legii, trebuie constituite pe cheltuieli în anul de referință și anularea acestora prin înregistrarea de venituri se face de regula în anul următor. În acest capitol au fost cuprinse cheltuieli cu ajustări pentru clienți, cheltuieli cu provizioane pentru riscuri și cheltuieli aferente premiului anual conform contractelor de mandat, provizioane pentru beneficii acordate salariaților și pentru concedii neefectuate.

- Pentru cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale se estimează o creștere de 21,35% ca urmare a punerii în funcțiune de noi investiții sau achiziția de mijloace fixe.

#### **2. Cheltuielile financiare**

Dobânzile aferente creditelor pentru investiții (se platesc din fondul IID conform OUG 198/2005, cu modificările ulterioare, și ca atare sunt reluate la veniturile din subvenții de exploatare pentru dobânda), valoarea acestora crește datorită imprevizibilității evoluției ratei dobânzii de referință și a cursului de schimb valutar, care nu se afla nici sub controlul companiei și nici al BERD.

În funcție de necesarul de lichidități pentru activitatea de exploatare a fost prevăzută accesarea unei linii de credit în valoare de 1.800.000 Euro, dobânda aferentă estimată a fost 7% pe șase luni echivalentul dobânzii în lei fiind de 311 mii.

Cheltuielile din diferențe de curs valutar au fost estimate la 338 mii lei, deoarece evoluția imprevizibilă a cursului de schimb valutar, nu permite efectuarea unor calcule exacte. Diferențele de curs valutar se înregistrează în contabilitate conform legislației contabile, fără aprobarea prealabilă din partea forurilor de conducere a societății, aprobarea lor se face odată cu aprobarea situațiilor financiare.

### **III. REZULTATUL BRUT ȘI REPARTIZAREA PROFITULUI**

Repartizarea profitului s-a realizat pe destinațiile prevăzute de OG 64/2001:

- participarea salariaților la profitul societății, în limita a 10% din profitul net (pentru care se constituie provision conform prevederilor legale și astfel este deja diminuat din valoarea profitului net de repartizat);
- acoperirea pierderilor din anul precedent;



Pe anul 2023 profitul estimat se repartizează astfel:

	Sume an 2023 – mii lei
Profit net	5.428
Acoperire pierderi an anterior	5.428

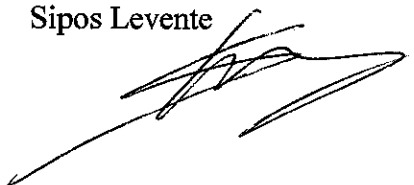
Veniturile neimpozabile reprezintă venituri din ajustări și din anularea provizioanelor.  
Cheltuielile nedeductibile fiscal au fost stabilite cu respectarea prevederilor Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

Denumire	Sume pronozate
Provizioane constituite și ajustări	2.206
Alte cheltuieli de exploatare nedeductibile fiscal	100
Cheltuieli cu reclamă și publicitate	400
Cheltuieli cu sponsorizarea	175
TVA aferentă cheltuielilor nedeductibile	1
Cheltuieli cu pierderi din creanțe	4.307
Dobânzi, majorări de întârziere, amenzi, penalități	15
Total	7.204

- C. ANEXA NR.3- Gradul de realizare a veniturilor totale - are ca scop determinarea gradului de realizare a veniturilor totale în ultimii doi ani.
- D. ANEXA NR.4- Programul de investiții, dotări și surse de finanțare-are ca scop estimarea programului de investiții și încadrarea acestuia în sursele de finanțare, conform prevederilor legale.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G. nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

DIRECTOR GENERAL  
Sipos Levente



Manager Finanțe  
Sirb Claudia-Cristina



DIRECTOR ECONOMIC  
Takacs Elek



BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI  
pe anul 2023

				Realizat / Preliminat 2022	Propuneri 2023	%	Estimari an 2024	Estimari an 2025	mii lei	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)								
1			1	133,744	174,251	130.29%	206,785	221,634	118.67%	107.18%
		Venituri totale din exploatare, din care:	2	130,917	173,043	132.18%	205,585	220,434	118.81%	107.22%
a)		subventii, cf. prevederilor legale in vigoare	3	-	0		0	0		
b)		transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	4							
2		Venituri financiare	5	2,827	1,208	42.73%	1,200	1,200	99.34%	100.00%
		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)								
II			6	153,137	167,345	109.28%	183,566	189,440	109.69%	103.20%
		Cheltuieli de exploatare, (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	151,545	165,988	109.53%	182,132	187,960	109.73%	103.20%
1			8	77,113	75,297	97.65%	81,589	84,200	108.36%	103.20%
A.		cheltuieli cu bunuri si servicii								
		cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	12,845	13,321	103.71%	14,080	14,531	105.70%	103.20%
B.		cheltuieli cu personalul (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:								
C.			10	53,372	68,248	127.87%	76,821	79,279	112.56%	103.20%
		C0 Cheltuieli de natura salariala (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	50,314	65,413	130.01%	73,842	76,205	112.89%	103.20%
		C1 ch. Cu salariile	12	45,442	58,108	127.87%	66,120	68,236	113.79%	103.20%
		C2 bonusuri	13	4,873	7,305	149.93%	7,722	7,969	105.70%	103.20%
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	839	100		0	0		
		cheltuieli cu plati compensatorii afacente disponibilizarii de personal	15	839	50		0	0		
		C4 cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	961	1,450	150.96%	1,533	1,582	105.70%	103.20%
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	1,258	1,284	102.14%	1,446	1,492	112.56%	103.20%
D.		alte cheltuieli de exploatare	18	8,216	9,121	111.02%	9,641	9,950	105.70%	103.20%
2		Cheltuieli financiare	19	1,592	1,357	85.25%	1,434	1,480	105.70%	103.20%
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	(19,393)	6,907	-35.62%	23,219	32,194	336.17%	138.65%
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	-	1,479	#DIV/0!	4,115	5,551	278.23%	134.90%
2		IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22	-	0	0	0	0	0	0

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI**  
pe anul 2023

				Realizat / Preliminat 2022	Propuneri 2023	%	Estimari an 2024	Estimari an 2025	mii lei %	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23	-	0	0	0	0	0	0
	4	IMPOZIT SPECIFIC ANUMITOR ACTIVITATI	24	-	0	0	0	0	0	0
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	-	0	0	0	0	0	0
		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	(19,393)	5,428	-27.99%	19,104	26,643	351.95%	139.46%
V	1	Rezerve legale	27	-	0		0	0		
	2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	28	-	0					
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	29	-	5,428		13,965	0		
		Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinanțate de împrumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, plăti dobanzilor, comisioanelor si altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
4		Alte repartizari prevazuta de lege	31	-	0		0	0		
5		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30,31(Rd.27 la Rd.31 >=0)	32	(19,393)	0	0.00%	5,139	26,643	#DIV/0!	518.45%
6		Participarea salariaților in profit in limita a 10 % din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	33		543	0.00%	1,910	2,664		139.46%
7		Minim 50 % varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, in cazul societatiilor/companiilor nationale si societatiilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	-	0	#DIV/0!	2,570	13,322	#DIV/0!	518.37%
8	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	-	0	#DIV/0!	2,570	13,322	#DIV/0!	518.37%
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37							
		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	-	0	#DIV/0!	2,570	13,322	#DIV/0!	518.37%
9										

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI**  
**pe anul 2023**

				Realizat / Preliminat 2022	Propuneri 2023	%	Estimari an 2024	Estimari an 2025	mii lei	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40							
	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							
VIII		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	46	24,447	380,503	1556%	17,413	21,100	4,58%	121,17%
I		Alocatii de la buget	47	-						
		Alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	49	24,360	380,496	1562%	16,913	20,600	4,44%	121,80%
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
1		Nr. de personal prognostizat la finele anului	50	693	750	108,23%	750	750	100,00%	100,00%
2		Nr. mediu de salariati total	51	668	695	104,04%	695	695	100,00%	100,00%
		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala,recalculat cf Legii anuale ale bugetului de stat Rd.52=Rd.151 din Anexa de fundamentare nr. 2								
3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala,recalculat cf Legii anuale ale bugetului de stat Rd.53=Rd.152din Anexa de fundamentare nr.2	52	6,054	7,495	123,81%	8,383	8,490	111,85%	101,27%
4		Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (Rd.2/Rd.51)	53	6,054	6,492	107,24%	X	X	X	X
5		Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu recalculata cf Legii anuale ale bugetului de stat	54	196	249	127,04%		317	118,81%	107,22%
6		Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoana)	55	196	249	127,04%	X	X	X	X
7		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=(Rd.6/Rd.1)x1000)	56	27	25,90	95,89%	25,90	25,90	100,00%	100,00%
8		Plati restante	57	1,145	960	83,87%	888	855	92,44%	96,29%
9		Creatie restante	58	12,750	8,000	62,75%	1,000	990	12,50%	99,00%
10			59	19,472	21,419	110,00%	25,418	27,243	118,67%	107,18%

**DIRECTOR GENERAL**  
**Sipos Levente**

**MANAGER FINANTE**  
**Sirb Claudia Cristina**

## ANEXA Nr. 2

Agentul economic      COMPANIA AQUASERV S.A.  
Sediul/adresa      Tirgu Mures, str. Kos Karoly nr.1  
CIF      RO 10755074

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI		Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023						%	%
				Aprobat		Realizat / Preliminat 2022	Din care:							
				Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An				
											4	4a		
0	1	2	3a											
I		VENITURI TOTALE (rd.1=rd. 2 + rd. 22.)	116,671	132,959	132,959	133,744	41,575	85,397	131,660	174,251		7	8	
1		Venituri din exploatare (rd.2=rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	115,084	130,848	130,848	130,917	41,261	84,781	130,742	173,043		7 = 6/5	8 = 5/3a	
	a)	din producția vândută (rd.3=rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	111,545	128,163	128,163	127,871	40,591	83,466	128,783	170,466				
		a1) din vânzarea produselor	0	0	0	0								
		a2) din servicii prestate	110,385	127,340	127,340	126,823	40,292	82,880	127,909	169,317				
		a3) din redevențe și chirii	14	16	16	25	7	14	21	28				
		a4) alte venituri	1,146	807	807	1,023	292	572	852	1,121				
	b)	din vânzarea mărfurilor	5	2	2	1	1	3	4	5				
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd.9=rd. 10 + rd. 11 ), din care:	387	0	0	0	0	0	0	0				
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	387	0	0	0	0	0	0	0				
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	0	0	0	0	0	0	0	0				
	d)	din producția de imobilizări	928	1,258	1,258	1,597	260	510	760	1,000				
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	0	0	0	0	0	0	0	0				
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16+rd.19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	2,219	1,425	1,425	1,448	409	802	1,195	1,573				
		f1) din amenzi și penalități	1,111	929	929	979	279	547	815	1,073				

Detalieră indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

		INDICATORI	Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				%	%
					Aprobat		Realizat / Preliminat 2022	Din care:					
					Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
		din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd.16-rd. 17 + rd. 18), din care:	16	2	2	2	9	1	1	2	2	21.59%	405.05%
		- active corporale	17	2	2	2	9	1	1	2	2	21.59%	405.05%
		- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0		
		din subvenții pentru investiții	19	56	56	56	58	15	30	44	58	100.00%	103.80%
		din valorificarea certificatelor C02	20	0	0	0	0	0	0	0	0		
		alte venituri	21	1,049	438	438	401	114	224	334	439	109.60%	38.21%
2		Venituri financiare (rd.22-rd. 23-rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27 ), din care:	22	1,587	2,110	2,110	2,827	314	616	918	1,208	42.73%	178.09%
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0						
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0						
	c)	din diferențe de curs	25	300	988	988	1,840	78	153	228	300	16.31%	612.90%
	d)	din dobânzi	26	573	200	200	337	52	102	152	200	59.34%	58.82%
	d1)	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobanda datorata (ct 7418)	26a	714	922	922	651	184	361	538.1	708	108.84%	91.06%
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0.0	0		
II		CHELTUIELI TOTALE (rd.28-rd. 29 + rd. 130)	28	117,701	161,595	161,595	153,137	40,769	83,709	129,372	167,345	109.28%	130.11%
1		Cheltuieli de exploatare (rd.29-rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113), din care:	29	117,151	160,385	160,385	151,545	40,513	83,048	128,298	165,988	109.53%	129.36%
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd.30-rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:	30	51,319	85,919	85,919	77,113	19,577	38,392	57,209	75,297	97.65%	150.26%
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd.31-rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:	31	31,191	63,366	63,366	56,754	13,175	25,843	38,511	50,672	89.28%	181.96%
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	0	0	0	0						
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	10,894	13,166	13,166	15,842	4,683	9,187	13,690	18,013	113.70%	145.42%

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

	INDICATORI	Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022			Realizat / Prelimnat 2022	Propuneri an curent 2023				%	%
				Aprobat		4a		Din care:					
				Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022			Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8		
c)	b1)	34	2,136	3,105	4,583	1,475	2,893	4,311	5,673	123.78%	214.55%		
	b2)	35	1,316	1,882	1,901	542	1,063	1,584	2,084	109.60%	144.46%		
	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	1,108	818	787	224	440	655	862	109.60%	70.97%		
	cheltuieli privind energia și apa	37	19,183	49,380	40,124	8,266	16,214	24,162	31,792	79.23%	209.17%		
	cheltuieli privind mărfurile	38	5	2	1	1	3	4	5	515.46%	18.60%		
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd.39=rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:	39	8,186	8,946	7,722	2,552	5,005	7,459	9,815	127.10%	94.34%		
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	7,791	8,563	7,343	2,440	4,786	7,132	9,385	127.81%	94.24%		
	cheltuieli privind chiriile (rd.41=rd. 42 + rd. 43) din care:	41	247	221	230	66	129	191	252	109.60%	93.23%		
b)	b1)	42	68	75	70	20	39	59	77	109.60%	103.24%		
	b2)	43	178	146	159	45	89	133	175	109.60%	89.40%		
c)	prime de asigurare	44	148	162	150	46	91	135	178	119.04%	101.19%		
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd.45=rd.46+rd. 47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 +rd.66+ rd. 67 + rd. 68 + rd. 77), din care:	45	11,942	13,607	12,636	3,851	7,544	11,240	14,811	117.21%	105.81%		
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	0	0	0	0	0				
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	47	32	235	76	74	145	215	283	372.21%	236.04%		
	b1)	48	0	200	71	52	102	152	200	282.28%			
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 52 + rd. 52), din care:	49	268	365	204	116	227	338	445	217.98%	76.18%		
	c1)	50	40	45	25	12	23	34	45	177.51%	62.59%		

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

	INDICATORI	Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022				Propuneri an curent 2023				%	%
				Aprobat		Realizat / Preliminat 2022	Din care:						
				Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An			
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0	0	0	0	0		7 = 6/5	8 = 5/3a
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	227	320	320	179	104	204	304	400	223.71%	78.59%
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0	0	0	0	0	0	0	0		
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0	0	0	0		
		- ch. de promovare a produselor	55	0	0	0	0	0	0	0	0		
d)		ch. cu sponsorizarea, potrivit OUG nr.2/2015 (rd.56=rd. 57+rd. 58 + rd. 60 ), din care:	56	99	150	150	140	46	79	116	175	124.78%	142.39%
	d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	44	60	60	69	18	36	53	70	101.45%	156.82%
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	40	60	60	56	18	36	53	70	124.44%	142.41%
	d3)	- pentru cluburile sportive	59	5	10	10	5	3	5	8	10	190.48%	105.00%



Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI		Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023					%	%
				Aprobat		Realizat / Preliminat 2022	Din care:						
				Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An			
											4		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
		d4) cheltuieli de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	15	30	30	15	9	8	10	35	233.33%	100.00%	
e)		cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	52	57	57	62	18	35	51	68	109.60%	119.91%	
f)		cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	36	122	122	53	32	62	93	122	229.38%	147.60%	
		- cheltuieli cu diurna (rd.63=rd. 64 + rd. 65), din care:	9	60	60	11	16	31	46	60	538.38%	125.28%	
		- internă	9	30	30	11	8	15	23	30	269.19%	125.28%	
		- externă	0	30	30	0	8	15	23	30			
g)		cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	629	691	691	666	190	372	555	730	109.60%	105.88%	
h)		cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	404	444	444	435	124	243	362	477	109.60%	107.72%	
i)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	10,424	11,543	11,543	11,000	3,253	6,381	9,509	12,511	113.74%	105.53%	
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	3,116	3,425	3,425	3,094	976	1,914	2,853	3,753	121.32%	99.28%	
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	311	342	342	354	101	198	295	388	109.60%	113.79%	
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	81	150	150	149	65	128	190	250	167.96%	183.89%	
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	0	0	0	0	0	0	0	0			
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	0	0	0	0				0			

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

	INDICATORI	Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022			Realizat / Preliminat 2022	Propuneri an curent 2023				%	%
				Aprobat		Trim I		Trim II	Trim III	An			
				Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022								
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8 = 5/3a	
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	0	0	0	0	0	0	0	0			
	i6)	cheltuieli privind reținutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 100/2011	0	27	27	20	27	27	27	27	138.46%		
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	0	0	0	0	0	0	0	0			
	j)	alte cheltuieli	0	0	0	0	0	0	0	0			
	B.	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd.78=rd.79+rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 ) din care:	12,941	13,557	13,557	12,845	3,359	6,689	10,020	13,321	103.71%	99.26%	
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	0	0	0	0	0	0	0	0			
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	10,498	10,818	10,818	10,313	2,608	5,216	7,824	10,432	101.16%	98.23%	
	c)	ch. cu taxa de licență	212	233	233	248	71	139	207	272	109.60%	116.93%	
	d)	ch. cu taxa de autorizare	0	0	0	0	0	0	0	0			
	e)	ch. cu taxa de mediu	1	1	1	0	0	1	1	1	543.18%	26.22%	
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	2,230	2,505	2,505	2,284	680	1,334	1,988	2,616	114.55%	102.42%	
	C.	Cheltuieli cu personalul (rd.85=rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112)	45,939	53,544	53,544	53,372	15,704	34,374	55,679	68,248	127.87%	116.18%	
	C0	Cheltuieli de natura salariala (rd.86=Rd.87+Rd.91)	44,193	50,383	50,383	50,314	15,121	32,705	53,457	65,413	130.01%	113.85%	
	C1	Cheltuieli cu salariile (rd.87=rd. 88 + rd. 89 + rd. 90), din care:	40,337	45,383	45,383	45,442	13,004	28,471	47,687	58,108	127.87%	112.65%	
	a)	salarii de bază	34,602	39,331	39,331	39,453	11,589	24,781	42,628	51,517	130.58%	114.02%	

Detalierea indicatorilor economico-financiarî prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli şi repartizarea pe trimestre a acestora

	INDICATORI	Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				%	%	
				Aprobat		Realizat / Preliminat 2022	Din care:						
				Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An			
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
		b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)	89	2,507	3,052	3,052	2,500	695	1,487	2,558	3,091	123.64%	99.70%
		c) alte bonificaţii (conform CCM)	90	3,228	3,000	3,000	3,489	720	2,203	2,501	3,500	100.32%	108.07%
C2		Bonusuri (91=rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	3,855	5,000	5,000	4,873	2,117	4,234	5,770	7,305	149.93%	126.39%
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, din care:	92	1,302	1,800	1,800	1,787	1,017	2,034	2,470	2,905	162.62%	137.21%
		- tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0	0	0	0	0	0	0	0		
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0	0	0	0	0	0		
		b) tichete de masă;	95	2,254	3,200	3,200	3,086	1,100	2,200	3,300	4,400	142.58%	136.90%
		c) vouchere de vacanţă;	96	0	0	0	0	0	0	0	0		
		d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obţinut în anul precedent	97	299	0	0	0	0	0	0	0		0.00%
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0	0	0	0	0	0	0	0		
C3		Alte cheltuieli cu personalul (rd.99=rd. 100 + rd. 101+ rd. 102), din care:	99	0	950	950	839	50	100	100	100	11.92%	
		a) ch. cu plătile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0	900	900	839	50	50	50	50	5.96%	
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti	101	0	50	50	0	0	50	50	50		
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii şi comitete	102	0	0	0	0	0	0	0	0		

Detalierea indicatorilor economico-financiarî prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli şi repartizarea pe trimestre a acestora

	INDICATORI	Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022			Propunerii an curent 2023					%	%
				Aprobat		Realizat / Preliminat 2022	Din care:						
				Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An			
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd.103=rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:		654	966	966	961	239	953	1,200	1,450	150.96%	146.95%	
		a) pentru directori/directorat, din care:	536	765	765	763	201	755	956	1,160	152.08%	142.21%	
		-componenta fixa	366	689	689	687	201	405	606	810	117.88%	187.53%	
		-componenta variabila	170	76	76	76	0	350	350	350	462.44%	44.54%	
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	117	202	202	198	38	198	244	290	146.66%	168.59%	
		-componenta fixa	108	103	202	202	198	38	84	130	176	88.99%	192.01%
		-componenta variabila	109	14	0	0	0	0	114	114	114	0.00%	0.00%
		c) pentru cenzori	110	0	0	0	0	0	0	0	0		
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	111	0	0	0	0	0	0	0	0			
			1,093	1,245	1,245	1,258	294	617	922.6	1,284	102.14%	115.10%	
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117 +Rd.118 +Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	6,953	7,365	7,365	8,216	1,872	3,592	5,389	9,121	111.02%	118.17%
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (rd.114=rd. 115 + rd. 116), din care:	114	0	0	0	0	0	0	0	0	109.60%	1823.85%
	- către bugetul general consolidat	115	0	0	0	0	0	0	0	0	109.60%		
		- către alți creditori	116	0	0	0	0	0	0	0	0	109.60%	194.69%
		cheltuieli privind activele imobilizate	117	26	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0	0	0	0	0	0	0	0		
d)	alte cheltuieli	119	312	142	142	65	19	37	54	72	109.60%	20.97%	
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	6,118	6,729	6,729	6,100	1,925	3,775	5,626	7,402	121.35%	99.71%	
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd.121=rd. 122 - rd. 125), din care:	121	498	493	493	2,050	-71	-220	-291	1,647	80.32%	411.97%	

Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

		INDICATORI	Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023					%	%
					Aprobat		Realizat / Preliminat 2022	Din care:						
					Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An			
												4		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
		f1)	122	2,318	1,248	1,248	2,730	4,307	4,307	4,307	6,513	238.56%	117.80%	
		f1.1)	123	0	0	0	0	0	0	0	0			
		f1.2)	124	0	463	463	475	0	0	0	516	108.78%		
		f2)	125	1,820	755	755	680	4,378	4,527	4,598	4,866	716.08%	37.34%	
		f2.1)	126	629	84	84	161	21	120	141	559	347.20%	25.59%	
			127	307	0	0	0	0	0	0	0		0.00%	
			128	0	0	0	0	0	0	0	0			
			129	322	84	84	161	21	120	141	559	347.20%	49.99%	
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	549	1,210	1,210	1,592	256	661	1,074	1,357	85.25%	289.70%	
	a)	cheltuieli privind dobânziile, din care:	131	714	922	922	651	184	511	849	1,019	156.64%	91.06%	
		a1)	132	714	922	922	651	184	361	538	708	108.84%	91.06%	
		a2)	133	0	0	0	0	0	150	311	311			
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar , din care:	134	-165	288	288	941	72	150	225	338	35.91%	-570.98%	

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI			Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				%	%
					Aprobat		Realizat / Preliminat 2022	Din care:					
					Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8 = 5/3a
		aferente creditelor pentru investiții	135	-202	200	200	662	52	102	152	200	30.19%	-328.56%
		aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0	0	0	0	13	26	38	50		
		c) alte cheltuieli financiare	137	0	0	0	0	0	0	0	0		
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.128-Rd.1-Rd.28)	138	-1,029	-28,637	-28,637	-19,393	807	1,689	2,288	6,907	-35.61%	1883.87%
		-venituri neimpozabile	139	806	755	755	680	4,378	4,527	4,598	4,866	716.08%	84.28%
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	870	1,843	1,843		4,487	4,667	4,847	7,204		0.00%
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	174	0	0	0	147	293	406	1,479		0.00%
V		DATE DE FUNDAMENTARE											
1		Venituri totale din exploatare, din care : (Rd.2)	142	115,084	130,848	130,848	130,917	41,261	84,781	130,742	173,043		
		venituri din subvenții și transferuri	143	387	0	0	0	0	0	0	0		
		alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0	0	0	0	0	0	0	0		
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care:Rd.29	145	117,151	160,385	160,385	151,545	40,513	83,048	128,298	165,988		
		-alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, conf.Legii anuale a bugetului de stat	146	0	0	0							
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care	147	44,193	50,383	50,383	50,314	15,121	32,705	53,457	65,413	130.01%	113.85%
	a)	cu sume reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala sferente indicelui mediu de crestere apreturilor prognozat pentru anul 2023	147a)	0	5,620	5,620		X	X	X	5,441		

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

	INDICATORI	Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				%	%
				Aprobat		Realizat / Preliminat 2022	Din care:					
				Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	b)											
		sume preprezentand cresteri ale castigului mediu brut pe salariat datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata pentru anul 2023 si alte cheltuieli de natura salariala aferente acestuia	147b)	0	14	14	X	X	X	0		
	c)	sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reînregistrării acestora, pentru intregul an 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale si bonusuri in anul 2022 si/sau de creșterea numarului de personal in anul 2022	147c)	0	69	69	X	X	X	8,364		
	d)	sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natura salariala determinate de acordarea, in anul 2023, a unor creșteri salariale si bonusuri prevazute prin acte normative sau hotarari judecatoresti	147d)	0	75	75				0		
	e)	sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natura salariala determinate de creșterea numarului de personal in anul 2023 fata de cel aprobat in anul precedent, ca urmare a diversificarii/ extinderii activității	147e)							1,225		
4		Nr. de personal prognostizat la finele anului	148	680	730	730	X	X	X	750	108.23%	101.91%
5		Nr. mediu de salariați	149	682	695	695	685	689	692	695	104.04%	97.90%

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI			Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022				Propunerii an curent 2023				%	%
					Aprobat		Realizat / Preliminat 2022	Din care:						
					Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An			
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	7 = 6/5	8 = 5/3a
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.147/Rd.149)/12*1000	150	5,398	6,041	6,041	6,277	X	X	X	7,843	124.96%	116.29%	
	b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, conf.OG26/2013(rd.147-rd.92- rd.97)/rd.149/12*1000)	151	5,202	5,825	5,825	6,054	X	X	X	7,495	123.81%	116.38%	
	c)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculeat cf.Og.26/2013 si Legii bugetului de stat	152	5,202	5,141	5,141	6,054	X	X	X	6,492	107.24%	116.38%	
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (Rd.2/Rd.149)	153	169	188	188	196	X	X	X	249	127.04%	116.19%	
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf Legii anuale a bugetului de stat	154	168	188	188	196	X	X	X	249	127.04%	116.58%	
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W= QPF/Rd. 149	155	26	26	26	27	X	X	X	26	95.89%	103.07%	
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156					X	X	X				
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	17,879	17,880	17,880	18,043	X	X	X	18,000	99.76%	100.91%	
		- pret mediu (p)	158	3.51	4.03	4.03	4	X	X	X	5.33	134.58%	112.70%	
		- valoare=QPF x p	159	62,827	72,025	72,025	71,455	X	X	X	95,935	134.26%	113.73%	
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	54.59%	55.04%	55.04%	1	X	X	X	55.44%	101.57%	99.98%	
8		Plăți restante	161	4	20,000	20,000	12,750	22,000	18,000	15,000	8,000	62.75%	334099.36%	
9		Creație restante, din care:	162	18,468	20,315	20,315	19,472	21,419	21,419	21,419	21,419	110.00%	105.43%	



Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

0	I	INDICATORI	Nr.R d.	Realizat An 2021	Prevederi an precedent 2022				Propuneri an curent 2023				%	%
					Aprobat		Realizat / Preliminat 2022	Din care:						
					Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022	Conform Hot.AGA nr.9/25.11.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An			
												4		
		2	3	3a			5					7		8 = 5/3a
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	1,010	1,111	1,111	1,027	1,129	1,129	1,129		110.00%		101.64%
		- de la operatori cu capital privat	164	5,207	5,728	5,728	5,372	5,909	5,909	5,909		110.00%		103.17%
		- de la bugetul de stat	165	0	0	0	0	0	0	0				
		- de la bugetul local	166	4,647	5,111	5,111	4,532	4,985	4,985	4,985		110.00%		97.52%
		- de la alte entitati	167	7,605	8,365	8,365	8,541	9,396	9,396	9,396		110.00%		112.32%
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	168	0	0	0	0	0	0	0		0		
11		Redistribuirii/distribuirii totale conf.OUG nr. 29/2017 din:	169	0	0	0	0	0	0	0		0		
		-din alte rezerve	170	0	0	0	0	0	0	0		0		
		-rezultatul reportat	171	0	0	0	0	0	0	0		0		

DIRECTOR GENERAL

Sipos Levente

Manager finante

Sirb Claudia Cristina

**ANEXA Nr. 3**

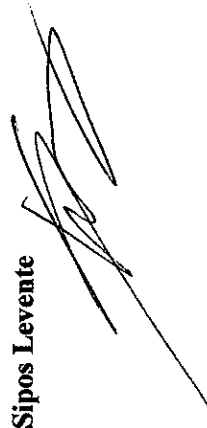
**Agentul economic**    **COMPANIA AQUASERV S.A.**  
**Sediul/adresa**      **Tirgu Mures, str. Kos Karoly nr.1**  
**CIF**                    **RO 10755074**

**Gradul de realizare a veniturilor totale**

Nr.	crt.	INDICATORI	Prevederi an 2021		%	Prevederi an precedent 2022		%
			Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat/Preliminat	
	0	1	2	3	4	5	6	7
	I.	Venituri totale (rd. 1+rd.2+rd.3), din care:	116,559	116,671	100.10%	132,959	133,744	100.59%
	1	Venituri din exploatare	114,745	115,084	100.30%	130,848	130,917	100.05%
	2.	Venituri financiare	1,815	1,587	87.48%	2,110	2,827	133.97%

**DIRECTOR GENERAL**  
**Sipos Levente**

**MANAGER FINANTE**  
**Sirb Claudia Cristina**



## ANEXA Nr. 4

Agentul economic **COMPANIA AQUASERV S.A.**  
 Sediul/adresa **Tirgu Mures, str. Kos Karoly nr.1**  
 CIF **RO 10755074**

**Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare**  
**2023**

mii lei								
0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2023	an 2024	an 2025
0	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I</b>		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		<b>127,570.70</b>	<b>24,447.00</b>	<b>380,502.98</b>	<b>17,412.90</b>	<b>21,099.59</b>
	1	Surse proprii, din care:		18,037.00	2,614.00	27,812.00	6,686.90	7,355.59
		a) - amortizare		15,876.00	2,614.00	25,657.00	6,686.90	7,355.59
		b) - profit		2,161.00	0.00	2,155.00	0.00	0.00
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) - interne						
		b) - externe		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	4	Alte surse, din care:		109,533.70	21,833.00	352,690.98	10,726.00	13,744.00
		Fondul IID		39,626.00	18,784.00	28,138.08	10,726.00	13,744.00
		Contracte de Finanțare (Fonduri UE, Buget de stat, Buget de stat TVA) + Bugete locale		60,907.70	3,049.00	315,552.90		
		Granturi SEE și Norvegiene		9,000.00	0.00	9,000.00		
<b>II</b>		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		<b>113,657.03</b>	<b>24,359.68</b>	<b>380,495.67</b>	<b>16,912.90</b>	<b>20,599.59</b>
	1	Investiții în curs, din care:		2,456.20		10,078.05		
	IIa)	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		846.20		1,603.85		
	IIa)1	Sistem integrat pentru evidenta contoare, clienti, contracte, facturare, urmarire incasari	2023			350.00		
	IIa)2	Licente software: (Baza de date ORACLE, Modelare retele apa, modelare retele canalizare, Antivirus, Teamviewer, Veeam, Ideal Administration,	2023			350.00		
	IIa)3	Tablou portabil de comanda cu turatie variabila	2023			31.00		
	IIa)4	Sisteme de ridicare electro mecanic	2023			100.00		
	IIa)5	Achiziție și montaj sistem de dozare sulfat ferice	2023			78.00		
	IIa)6	Achiziție banda transportor la instalatia de uscare namol Stația de epurare Cristești	2023			26.00		
	IIa)7	Tractor pentru inspectie conducte	2023			200.00		
	IIa)8	Rezervor subteran	2023			18.50		
	IIa)9	Pompă submersibilă apă uzată	2023			52.00		
	IIa)10	Pompă submersibilă apă uzată	2023			94.00		
	IIa)11	Pompă submersibilă apă uzată	2023			63.00		
	IIa)12	Centrale termice în condensatie	2023			12.00		
	IIa)13	Sistem GPS cu unitate de control tip tableta cu software de culegere a datelor	2023			100.00		
	IIa)14	Structura metalica Statia de Epurare Sighisoara	2023			24.35		
	IIa)15	Electropompa	2023			55.00		
	IIa)16	Pompă submersibilă apă uzată stațiilor de epurare Băgaciu și Delenii	2023			50.00		
	IIb)	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		1,610.00		8,474.20		
	IIb)1	Sistem de distribuție apa str.Papiu	2023			3.00		

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent	an	an
						2023	2024	2025
				4	5	6	7	8
	II1b)2	Inlocuire rețea și integrare centura hidranți de incendiu zona Spitalul Clinic Județean	2023			4.00		
	II1b)3	Reabilitarea/extindere/inlocuirea sistemelor de colectare a apelor uzate și pluviale Str. Ion Mihuț	2023			340.00		
	II1b)4	Execuție bazin de înmagazinare apă potabilă Cristuru - Secuieș	2023			200.00		
	II1b)5	Reabilitare canalizare str.Pomilor și Marului	2023			5.00		
	II1b)6	Reabilitare rețea apă potabilă Marului	2023			15.00		
	II1b)7	Reabilitare stații de pompare ape uzate-Sighisoara	2023			450.00		
	II1b)8	Automatizarea completă și integrarea în sistemul SCADA COR a unor stații de pompare apă potabilă și apă uzată fără personal de supraveghere local -etapa 2	2023			1,100.00		
	II1b)9	Inlocuire convertizoare frecvență bazin aerare Stația Epurare Cristești	2023			142.00		
	II1b)10	Sistem de monitorizare și protecție împotriva atacurilor cibernetice asupra infrastructurii critice SCADA și de acces securizat de la distanță asupra echipamentelor industriale	2023			627.00		
	II1b)11	Punere în funcțiune Stația de tratare Valea Nirajului	2023			300.00		
	II1b)12	Modificarea sistemului de alimentare energie electrică cu panouri fotovoltaice SP Sg. de Mureș	2023			55.00		
	II1b)13	Soluție completă pentru gestionarea forței de lucru din teren și sarcinilor atribuite echipelor de lucru din teren (soft hard)	2023			250.00		
	II1b)14	Dotarea a trei decantoare secundare cu lamele deversoare noi	2023			175.00		
	II1b)15	Reabilitare stație de pompare ape uzate Sang. de Mureș Wesselenyi Erzsebet	2023			500.00		
	II1b)16	Extinderea sistemelor de colectare ape uzate strada Baii	2023			1,118.70		
	II1b)17	Reabilitare conductă distribuție apă potabilă, str. Ierbus - Salcamilor, Reghin	2023			450.00		
	II1b)18	Reabilitare Uzina de apă Reghin	2023			500.00		
	II1b)19	Reabilitare modul filtrare uzina de apă Bistra Mureșului	2023			85.00		
	II1b)20	Inlocuire tablouri de automatizare SPAU Grăului, Margaretelor - Reghin	2023			82.00		
	II1b)21	Proiectare și execuție „Stație locală de clorinare pentru localitatea Făliași și Soskut- Cristuru Secuieș	2023			25.00		
	II1b)22	Reabilitare conductă de apă potabilă Cristuru Secuieș str. Căii Ferate	2023			140.00		
	II1b)23	Execuție bazin de înmagazinare apă potabilă Cristuru Secuieș	2023			200.00		
	II1b)24	Reabilitare garaj autospecială	2023			100.00		
	II1b)25	Reabilitare stație pompare apă uzată PMC1, str. Policlinicii	2023			150.00		
	II1b)26	Monitorizare Rezervor Cucurda tip PMA	2023			127.00		
	II1b)27	Sistem închidere automată poarta Uzina de apă Ludus	2023			5.50		
	II1b)28	Stația de clorinare apă potabilă rezervor Mihai Viteazu	2023			10.00		
	II1b)29	Reabilitare conductă apă potabilă – strada Izvorului	2023			410.00		
	II1b)30	Reabilitare conductă apă potabilă – strada CFR	2023			450.00		
	II1b)31	Reabilitare conductă apă potabilă – strada Râului	2023			155.00		
	II1b)32	Reabilitare stație de pompare distribuție la STA Tarnaveni	2023			300.00		

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent	an	an
						2023	2024	2025
		2	3	4	5	6	7	8
	2	Investiții noi, din care:		103,330.83		362,817.62		
	II2a)	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		7,283.18		12,803.50		
	II2a)1	Dotarea arhivei de la uzina de apa	2023			50.00		
	II2a)2	Sisteme electronice de securitate	2023			50.00		
	II2a)3	Centrale termice in condensatie	2023			50.00		
	II2a)4	Elevator	2023			20.00		
	II2a)5	Achizitie imobil	2023			300.00		
	II2a)6	Aparate telefonice	2023			40.00		
	II2a)7	Balanta analitica	2023			19.00		
	II2a)8	Spectrofotometru UV-VIS	2023			95.00		
	II2a)9	Etuvă	2023			12.00		
	II2a)10	Incubator	2023			43.00		
	II2a)11	Autoutilitare prin programul PSIPAN 2020-2024	2023			260.00		
	II2a)12	Autoturism prin programul PSIPAN 2020-2024	2023			250.00		
	II2a)13	Cofinantare pentru RABLA PLUS	2023			500.00		
	II2a)14	Autoutilitara cu 2 locuri	2023			140.00		
	II2a)15	Autobasculantă	2023			390.00		
	II2a)16	Prelevator de probe pentru apa uzata	2023			90.00		
	II2a)17	Pompă cu lobi și macerator la stația de pompare nămol primar	2023			100.00		
	II2a)18	Pompe dozatoare de soluție de permanganat	2023			125.00		
	II2a)19	Mixere pentru bazinul de omogenizare nămol	2023			40.00		
	II2a)20	Pompe submersibile pentru puțul de evacuare apă canalizare filtre	2023			30.00		
	II2a)21	Containere de 800 l pentru stocare- transport clor	2023			60.00		
	II2a)22	Pompe submersibile apa uzata	2023			175.00		
	II2a)23	Ciocane pneumatice pentru motocompresor	2023			30.00		
	II2a)24	Masina de taiat beton/asfalt	2023			20.00		
	II2a)25	Mai compactoar	2023			45.00		
	II2a)26	Generator monofazic 11kVA	2023			20.00		
	II2a)27	Generator monofazic 4,2kVA	2023			20.00		
	II2a)28	Pompă submersibilă	2023			20.00		
	II2a)29	Motopompa pentru apă semimurdară Dr	2023			20.00		
	II2a)30	Polizor unghiular cu disc de 125 mm	2023			10.00		
	II2a)31	Generator trifazic 11-14 kW	2023			30.00		

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent	an	an
						2023	2024	2025
				4	5	6	7	8
	II2a)32	Licente Microsoft	2023			250.00		
	II2a)33	Licente software ( firewall Fortigate)	2023			150.00		
	II2a)34	Sistem integrat pentru evidenta contoare, clienti, contracte, facturare, urmarire incasari CROS	2023			350.00		
	II2a)35	Implementare sistem integrat asset management prin upgrade sistem ERP Oracle e-Business suite si imlementare module aferente (Upgrade licente si impementare sistem)	2023			7,000.00		
	II2a)36	Calculatoare (inlocuirea celor achizitionate in 2008-2013) – (50 buc)	2023			270.00		
	II2a)37	Statii de lucru (10 buc)	2023			150.00		
	II2a)38	Calculatoare portabile	2023			150.00		
	II2a)39	Extindere retea calculatoare in sensul cablarii structurate in cadrul birourilor nou amenajate si extindere acoperire cu semnal wireless la nivel de companie	2023			50.00		
	II2a)40	Echipament SAN pt stocare date, serve de productie rezerva si alte echipamente pentru implementare disaster recovery	2023			50.00		
	II2a)41	Serve de productie rezerva si alte echipamente necesare pentru implementare disaster recovery	2023			100.00		
	II2a)42	Software DIAVASO pentru gestiunea contoarelor cu citire de la distanta	2023			75.00		
	II2a)43	Echipamente portabile pentru achizitie date	2023			300.00		
	II2a)44	Upgrade soft Call Center	2023			50.00		
	II2a)45	Locator de traseu conducte	2023			35.50		
	II2a)46	Microfon de sol și de contact	2023			25.00		
	II2a)47	Pompa hidraulica	2023			35.00		
	II2a)48	Pompa apa uzata cu tocator	2023			52.00		
	II2a)49	Pompa apa uzata	2023			105.00		
	II2a)50	Rezervor tampon apa potabila 5 mc suprateran Statia de Epurare Reghin+ montaj	2023			65.00		
	II2a)51	Pompă submersibilă apă uzată	2023			35.00		
	II2a)52	Platformă metalică	2023			120.00		
	II2a)53	Pompe apa uzata	2023			45.00		
	II2a)54	Pompa apa potabila	2023			28.00		
	II2a)55	Macara pivotantă pentru pompa submersibilă de evacuare a namolului din predecantoare la spălarea periodică în Uzina de Apă Cipau	2023			5.00		
	II2a)56	Oxigenometru portabil	2023			10.00		
	II2a)57	Spectrofotometru laborator	2023			20.00		
	II2a)58	Termostat laborator	2023			10.00		
	II2a)59	Pompa submersibila apa uzata	2023			100.00		
	II2a)60	Grup motor reductor	2023			7.00		
	II2a)61	Aparat de sudura	2023			19.00		
	II2a)62	Generator curent	2023			9.00		
	II2a)63	Pompa epuisment	2023			50.00		
	II2a)64	Masina tuns iarba	2023			13.00		
	II2a)65	Aparat de sudura a tevilor de polietilena	2023			16.00		
	II2b)	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		96,047.65		350,014.12		
	II2b)1	Reabilitarea , extinderea, inlocuirea sistemelor de distributie apa potabila	2023			1,000.00		

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent	an	an
						2023	2024	2025
				4	5	6	7	8
	II2b)2	Reabilitare, extinderea, înlocuirea sistemelor de colectare a apelor uzate si pluviale si racorduri de canalizare inversate	2023			1,000.00		
	II2b)3	Servicii de proiectare	2023			170.00		
	II2b)4	Studii topografice	2023			170.00		
	II2b)5	Studii si expertize tehnice	2023			170.00		
	II2b)6	Servicii de dirigentie	2023			170.00		
	II2b)7	Taxe si avize	2023			100.00		
	II2b)8	Cheltuieli cu racordarea la rețelele de utilitati	2023			5.00		
	II2b)9	Cheltuieli de reparatii care se includ in valoarea activelor	2023			5.00		
	II2b)10	Programul Operațional Infrastructura Mare (POIM): Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Mureș în perioada 2014-2020, salarii UIP-POIM	2023			1,569.31		
	II2b)11	Asistenta tehnica pentru pregatirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzată din județul Mureș perioada 2014-2020	2023			13,870.77		
	II2b)12	Proiect regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Mureș în perioada 2014-2020- Valea Nirajului - cod SMIS 155743 - Contr. Lucrări și servicii (ATSL, Audit, Publicitate)	2023			129,051.46		
	II2b)13	Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Mureș în perioada 2014-2020- LUDUS-Grebenisu-Contr. Lucrări și servicii (ATSL, Audit, Publicitate)	2023			147,402.76		
	II2b)14	Reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră prin utilizarea biogazului pentru producerea de energie electrică și termică	2023			2,887.87		
	II2b)15	Program Operațional, Infrastructura Mare - Fazarea Proiectului: Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă potabila și apă uzată în jud.Mureș - Contracte Lucrări și servicii	2023			1,521.51		
	II2b)16	Program Operational, Infrastructura Mare - Fazarea Proiectului: Extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa potabila si apa uzata in jud.Mures - servicii Birou Inginer FIDIC( PFA , SRL)	2023			200.00		
	II2b)17	Proiect Creșterea eficienței energetice la amplasamentele operate de Compania Aquaserv SA prin utilizarea surselor regenerabile de energie solară	2023			29,122.03		
	II2b)18	Proiect Extindere digitalizării activității Companiei Aquaserv SA prin achiziția de echipamente și software în vederea dezvoltării sistemului de management al pierderilor de apă.	2023			10,834.42		
	II2b)19	Taxe, avize, copii documentatii, etc. Aferente proiectelor de investitii	2023			100.00		
	II2b)20	Consultanta pentru proiecte UE	2023			120.00		
	II2b)21	Reabilitare rezervor de apa - muzeu, str. Verii 44 Casa Apei	2023			200.00		
	II2b)22	Reabilitare imprejurimi	2023			100.00		
	II2b)23	Reabilitare Corp cladire D	2023			50.00		
	II2b)24	Inlocuirea etapizata a parcului de instrumente de proces din cadrul Companiei Aquaserv - etapa 1	2023			400.00		
	II2b)25	Modernizare iluminat exterior utilizând tehnologia LED, obiective tehnologice Compania Aquaserv SA Târgu Mures	2023			50.00		
	II2b)26	Construire garaje si atelier auto	2023			100.00		

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent	an	an
						2023	2024	2025
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	II2b)27	Sistem de supraveghere cu camere video la Stația de epurare Cristești	2023			45.00		
	II2b)28	Studiu de fezabilitate privind modernizare bazinelor de biologie de la STAU Tg. Mureș	2023			80.00		
	II2b)29	Înlocuire balustrazi la Statia de Epurare Tg Mures, in lungime de 200 m	2023			110.00		
	II2b)30	Modificari la instalatia de uscare termica Stația de epurare Cristești	2023			135.00		
	II2b)31	Modificari la sistemul de termoficare a Stația de epurare Cristești	2023			35.00		
	II2b)32	Studiu de fezabilitate privind reabilitarea captării accidentale la stația de tratare apă potabilă Tg. Mureș	2023			150.00		
	II2b)33	Îmbunătățirea managementului nămolului la STA Tg. Mureș.	2023			100.00		
	II2b)34	Hidroizolații la acoperișul camerei vanelor de ieșire din bazinul 10 000	2023			30.00		
	II2b)35	Modernizarea podului rulant din hala de filtre cu cărbune activ granulat	2023			20.00		
	II2b)36	Stații de clorinare – 3 buc.	2023			450.00		
	II2b)37	Reabilitare stații de clorinare	2023			150.00		
	II2b)38	Înlocuirea instalațiilor hidraulice în camera de vane la rezervoarele 2x5000.	2023			500.00		
	II2b)39	Stații locale de ridicare a presiunii – 2 buc	2023			500.00		
	II2b)40	Reabilitarea grupului de pompare SP Livezeni 1	2023			600.00		
	II2b)41	Reabilitare instalației hidraulice din SP Cartier Orizont.	2023			50.00		
	II2b)42	Reabilitare instalații hidraulice rezervor Ulieș Sat.	2023			150.00		
	II2b)43	Înlocuire vane RSP cu diametru mai mare de 400	2023			200.00		
	II2b)44	Camine inteligente pentru reglarea presiunii si detectarea pierderilor 2-3 buc	2023			50.00		
	II2b)45	Reabilitare imprejmuire SP Ungheni si SP Cerghid	2023			100.00		
	II2b)46	Înlocuire conducta distributie apa potabila , str. Borzesti	2023			30.00		
	II2b)47	Reabilitare statie de pompare ape uzate Sang. de Mures, str.Garii	2023			560.00		
	II2b)48	Reabilitarea/extindere/inlocuirea sistemelor de colectare a apelor uzate si pluviale Str. Insulei	2023			1,100.00		
	II2b)49	Reabilitare si extindere conducta distributie apa potabila, str.Nicolae Balcescu, Reghin - proiectare si executie	2023			480.00		
	II2b)50	Sisteme electronice de securitate	2023			10.00		
	II2b)51	Proiectare si executie statie de pompare str. Plopilor	2023			330.00		
	II2b)52	Vana Stavilar	2023			72.00		
	II2b)53	Reabilitare termica spatiu tehnic si grup sanitar la sectia mentenanta	2023			50.00		
	II2b)54	Împrejmuire cu gard a Stației de Epurare - Cristuru Secuiesc	2023			140.00		



0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent	an	an
						2023	2024	2025
				4	5	6	7	8
	II2b)55	Reabilitare bazin neutralizare pentru clor, Uzina de Apă Betești	2023			15.00		
	II2b)56	Reabilitare cameră generator ozon, Uzina de Apă Betești	2023			10.00		
	II2b)57	Structura metalică	2023			25.00		
	II2b)58	Soclu pompa, racord pompa, conductă refulare, eticheta echipament AC-PC-100	2023			75.00		
	II2b)59	Proiectare și executie rețea distribuție apă potabilă str. Viitorului și str. Zavoiiului	2023			453.00		
	II2b)60	Stații ridicare presiune str. Cioarga, str. Fundatura, str. Scolii, str. Ciurgau	2023			450.00		
	II2b)61	Reabilitare conductă apă potabilă - strada Motiilor	2023			600.00		
	II2b)62	Reabilitare rețea canalizare, str. Caraiman	2023			350.00		
	II2b)63	Reabilitare rețea canalizare, str. Lunca Postei	2023			650.00		
	II2b)64	Înlocuire convertizoare de frecvență	2023			80.00		
	II2b)65	Instalație de clorinare Rezervor 400 mc Băgaciu	2023			70.00		
	II2b)66	Instalație de clorinare Rezervor 5000 mc Libertatii	2023			70.00		
	II2b)67	Monitorizare la distanță a stațiilor de epurare Băgaciu și Delenii	2023			150.00		
	II2b)68	Înlocuire conductă de alimentare sprinciere metantanc la Stația de Epurare	2023			10.00		
	II2b)69	Studiu de fezabilitate pentru rezervor 1000 mc str. Pomilor, SPAP rez. 1000mc, aducțiune rez. 1000 mc	2023			50.00		
	II2b)70	Reabilitare predecantor rapid nr. 2 la Stația de Tratare Apă Potabilă Târnăveni	2023			150.00		
	II2b)71	Realizare studiu de tratabilitate a apei provenite din Lacul Bezid	2023			59.00		
	II2b)72	Înlocuire conductă de alimentare a bazinului biologic DN 500 mm	2023			150.00		
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:			0.00	0.00		
	II3a)	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:			0.00	0.00		
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:			0.00			
		- (denumire obiectiv)			0.00			
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
				7,870.00	7,476.68	7,600.00	6,611.00	5,623.00
		a) - interne						
		b) - externe		7,870.00	7,476.68	7,600.00	6,611.00	5,623.00

DIRECTOR GENERAL  
Sipos Levente



MANAGER FINANȚE  
Sirb Claudia Cristina



**COMPANIA AQUASERV S.A.**

ORC: J26/464/1998; CIF: RO10755074  
Str. Kós Károly nr.1 Târgu Mureș  
Cod poștal: 540297, ROMÂNIA  
Telefon: +40-(0)265-208.800  
Fax: +40-(0)265-208.881  
E-mail: office@aquaserv.ro  
www.aquaserv.ro



Nr. Inreg. 202078//08.02.2023

**Notă de constatare  
privind fundamentarea BVC pe anul 2023  
Propunere către CA din februarie 2023**

Conform Normelor Metodologice aprobate prin HG 1151/2012 la art. 2 alin. b) se prevede ca atribuție a Biroului de Control Financiar de gestiune: *“b) verifică respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al operatorului economic...”*.

Pentru realizarea acestor atribuții s-a întreprins o verificare a proiectului BVC pe anul 2023 propus pentru sesiunea CA din luna februarie 2023 prin referatul nr. **201811/03.02.2023**

**CONSTATĂRI :**

Proiectul BVC 2023 propus pentru sesiunea CA din luna februarie 2023 prin referatul nr. **201811/03.02.2023** respectă formatul și corelațiile date prin Ordin 3818/2019, cu adaptarea unde este cazul la Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale aprobate prin OMFP 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Proiectul de BVC 2023 respectă prevederile din Legea nr.368/2022 privind obiectivele de politică salarială stabilite prin legea anuală a bugetului de stat.

Proiectul BVC 2023 se încadrează în ansamblu în prevederile OG 26/2013 și respectă prevederile specifice ale art. 9 și art.14 alin.(1) din același act normativ .

**RECOMANDĂRI :**

Înaintarea proiectului BVC 2023 spre avizare și aprobare de către Consiliul de Administrație al COMPANIA AQUASERV S.A Tg-Mureș.

Întocmit  
Anca Varga

