



**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. Înregistrare: 213512/4.10.2022

**Referat**

Către: Consiliul de Administrație al Compania Aquaserv S.A

Subiect: Raport asupra activității de administrare semestrul I 2022

Având în vedere dispozițiile art. 55, alin. (1) din OUG nr. 109 din 2011, înaintăm spre avizare către Consiliul de Administrație, în vederea informării Adunării Generale a Acționarilor, Raportul asupra activității de administrare pe semestrul I al anului 2022.

Cu respect,

DIRECTOR ECONOMIC  
Takács Elek

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



Către: Adunarea Generală a Acționarilor al Compania Aquaserv S.A

Subiect: Înaintare spre informare către Adunarea Generală a Acționarilor a Compania Aquaserv S.A a Raportului asupra activității de administrare pentru semestrul I al anului 2022

Având în vedere dispozițiile art. 55, alin. (1) din OUG nr. 109 din 2011, potrivit căruia Consiliul de administrație al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății, vă înaintăm spre informare Raportul asupra activității de administrare pe Semestru I al anului 2022.

**I. Execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului**

Prin contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație, ale directorului general, ale directorului operațiuni și ale directorului economic, au fost stabiliți indicatorii cheie de performanță. Modul de realizare al indicatorilor cheie de performanță pe sem I 2022 se regăsește în anexă.

**II. Detalii cu privire la activitățile operaționale**

**1. Activități importante în cadrul Consiliului de Administrație**

1.1 În ședința Consiliului de administrație din data de 14.01.2022 a fost supus spre aprobare Raportul Comitetului de Nominalizare și Remunerare privind propunerile de nominalizare finală ale candidaților pentru posturile vacante de Director General și Director Economic din cadrul Compania Aquaserv S.A. Procedura evaluării și selectării finale a candidaților pentru posturile vacante de Director General și Director Economic al Compania Aquaserv S.A. s-a realizat de către expertul independent Pluri Consultants Romania SRL, specializat în recrutarea resurselor umane, în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale Hotărârii Guvernului nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Urmare finalizării procedurii de selecție a fost elaborat de către expertul independent un Raport final, iar procedura de selecție s-a efectuat cu scopul de a asigura transparența și profesionalizarea conducerii executive a Compania Aquaserv S.A., potrivit standardelor de guvernare corporativă, astfel cum acestea au fost dezvoltate în Principiile de guvernare corporativă ale Organizației pentru Cooperare și Dezvoltare Economică.

1.2 Conform art.29, alin.13 Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale Hotărârii Guvernului nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor



publice, Consiliul de administrație adoptă, în termen de 90 de zile de la data numirii, un cod de etică, care se publică, prin grija președintelui consiliului de administrație sau supraveghere, pe pagina proprie de internet a societății. Având în vedere numirea membrilor Consiliului de Administrație prin Hotărârea AGA nr.4/19.11.2021, în data de 16 februarie 2022, prin Decizia CA nr.3, a fost aprobat Codul de etică al Compania Aquaserv S.A.

1.3 În cadrul Companiei, noul management s-a confruntat cu probleme organizaționale și de flux al deciziilor și informațiilor, generate de ineficiența structurii stufoase de personal, ineficiența structurii organizatorice așezate pe cinci paliere, existența unor posturi create artificial, fără justificare în ceea ce privește atribuțiile, grad de încărcare cu atribuții dezechilibrat între posturi etc.

Aceste din urmă deficiențe generează tensiuni între persoanele cu grad de încărcare ridicat al posturilor și cele cu grad redus de încărcare. De asemenea, există o încărcare nejustificată a fondului de salarii aferent posturilor create și menținute artificial, iar desființarea acestor posturi ar determina o economie, fondul de salarii astfel eliberat putând fi folosit pentru acordarea de creșteri salariale la nivelul posturilor de la baza organigramei, posturi retribuite mai slab.

S-au constatat și neconcordanțe între actuala organigramă, respectiv Regulamentul de Organizare și Funcționare aferent și normele legale incidente, în ceea ce privește subordonarea unor structuri din cadrul Companiei.

În scopul eficientizării activității, a cheltuielilor de personal, a procesului decizional, dar și în vederea implementării noii strategii manageriale, s-a solicitat unei societăți specializate, CDM Consulting, un raport privind deficiențele organizaționale, măsurile necesare și elaborarea unei noi organigrame, mai simple și mai eficiente.

După derularea procesului de reorganizare, prin Decizia CA nr.15/21.04.2022 a fost aprobată reorganizarea societății și prin Decizia CA nr.16/21.04.2022 a fost aprobat noul Regulamentul de Organizare și Funcționare. În urma reorganizării au fost desființate 29 de posturi din care 17 persoane ocupă momentan alte posturi iar 12 persoane au părăsit compania.

1.4 La data de 3 iunie 2022 Consiliul de Administrație a supus aprobării Procedura evaluării și selectării finale a candidaților pentru postul vacant de Director Operațiuni al Compania Aquaserv S.A., care s-a realizat de către expertul independent Pluri Consultants Romania SRL, specializat în recrutarea resurselor umane, în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale Hotărârii Guvernului nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Urmare finalizării procedurii de selecție a fost elaborat de către expertul independent un Raportul final, iar procedura de selecție s-a efectuat cu scopul de a asigura transparența și profesionalizarea conducerii executive a Compania Aquaserv S.A., potrivit standardelor de guvernanta corporativă, astfel cum acestea au fost dezvoltate în Principiile de guvernanta corporativă ale Organizației pentru Cooperare și Dezvoltare Economică.

## 2. Activități operaționale relevante

### 2.1 Producția fizică și valorică la activitățile de bază, respectiv apă și canal, pentru perioada ianuarie-iunie 2022 comparativ cu perioada ianuarie-iunie 2021

	Ianuarie-iunie 2022	Ianuarie-iunie 2021
Apă		
Producția fizică-mc	8,882,888.31	8,754,717.09
Producția valorică-lei	33,384,463.91	30,844,284.91
Canal		
Producția fizică-mc	8,324,852.16	8,567,267.75
Producția valorică-lei	22,672,690.95	21,510,716.50
Apă +Canal		
Producția valorică-lei	56,057,154.86	52,355,001.41

*2.2 Prestări servicii activități auxiliare pentru perioada ianuarie-iunie 2022 comparativ cu perioada ianuarie-iunie 2021*

Prestări servicii- activități auxiliare	ianuarie -Iunie 2022	ianuarie -Iunie 2021
Venituri rețea apă( avize, separare consum)	81,010.64	99,774.96
Venituri rețea canal( desfundări canale interioare-mecanic)	514,275.10	624,151.26
Venituri Prestații către Azomures	802,490.51	873,055.80
Venituri Contorizare( debrășare-rebrășare)	78,360.63	35,491.87
Venituri Desfundări canal( Dispecerat-manual)	297,193.00	285,455.30
Venituri Laborator	52,020.00	31,845.00
Venituri Intretinere rețele(brășare și racordare rural)	257,758.61	185,884.62
Alte venituri din transport apă cu cisterna	20,509.41	51,138.84
Alte venituri - bransamente - racorduri	423,470.16	395,011.62
<b>TOTAL</b>	<b>2,527,088.06</b>	<b>2,581,809.27</b>

*2.3 Evoluția numărului mediu de personal pentru perioada ianuarie-iunie 2022*

Luna	NR. MEDIU SALARIAȚI	NR. MEDIU CUMULAT
IANUARIE	671	671
FEBRUARIE	667	669
MARTIE	668	669
APRILIE	669	669
MAI	670	669
IUNIE	670	669

*2.4 Consum lunar fizic și valoric de energie electrică în perioada ianuarie-iunie 2022*

Luna	ENERGIE ELECTRICĂ ACHIZIȚIONATĂ	Valori
Ianuarie	Consum activ [MWH]	2,387.00
	Valoare consum total [lei]	1,840,580.77
Februarie	Consum activ [MWH]	2,212.00
	Valoare consum total [lei]	1,698,526.96
Martie	Consum activ [MWH]	2,346.00
	Valoare consum total [lei]	1,805,774.39
Aprilie	Consum activ [MWH]	2,254.00
	Valoare consum total [lei]	1,748,364.90
Mai	Consum activ [MWH]	2,453.00
	Valoare consum total [lei]	1,897,849.99
Iunie	Consum activ [MWH]	2,544.00
	Valoare consum total [lei]	1,965,523.15
	<b>Total MWH</b>	<b>14,196.00</b>
	<b>Total valoric-Lei</b>	<b>10,956,620.16</b>

## 2.5 Consum lunar fizic și valoric de gaz în perioada ianuarie-iunie 2022

Luna	UM		Valoare
Ianuarie	Cantitate	[mc]	168,295.00
		[MWh]	1,773.00
	Valoare	[lei fara TVA]	1,202,381.48
Februarie	Cantitate	[mc]	145,257.00
		[MWh]	1,528.00
	Valoare	[lei fara TVA]	442,910.63
Martie	Cantitate	[mc]	128,744.00
		[MWh]	1,349.00
	Valoare	[lei fara TVA]	392,166.23
Aprilie	Cantitate	[mc]	52,595.00
		[MWh]	550.00
	Valoare	[lei fara TVA]	171,187.72
Mai	Cantitate	[mc]	28,775.00
		[MWh]	302.00
	Valoare	[lei fara TVA]	93,632.23
Iunie	Cantitate	[mc]	34,634.00
		[MWh]	362.00
	Valoare	[lei fara TVA]	112,686.22
<b>Total</b>	<b>Cantitate</b>	<b>[mc]</b>	<b>558,300.00</b>
		<b>[MWh]</b>	<b>5,864.00</b>
	<b>Valoare</b>	<b>[lei fara TVA]</b>	<b>2,414,964.51</b>

## 2.6 Gestionarea intervențiilor

Începând din luna decembrie a anului 2021 au fost constituite echipe de intervenție care sunt consemnate pentru a intervenii în cazul avariilor majore, în afara orelor de program, inclusiv sâmbătă, duminică și în zilele de sărbători legale. Această soluție a fost implementată deoarece numărul avariilor pe conductele de transport a crescut în mod considerabil.

Societatea se confruntă de câțiva ani cu probleme legate de furnizarea apei pe zona de câmpie, în special în perioadele de secetă, când consumul este foarte ridicat. Pentru a preîntâmpina aceste inconveniente a fost făcută o îmbunătățire substanțială a alimentării cu apă, prin degrevarea conductei de transport către câmpie de o bună parte din consumatorii din zona Unirii și mai ales Matrixcomp, respectiv Sântana de Mureș.

Având în vedere că distribuția apei potabile se face majoritar prin pompare directă, în perspectivă se dorește eficientizarea procesului de distribuție a apei potabile, iar în acest sens se lucrează la regimul de presiune care duce implicit și la reducerea costurilor cu energia electrică.

2.7 Urmărirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli în execuție în perioada ianuarie-iunie 2022

		INDICATORI	Nr. Rd.	Bugetat An 2022	Bugetat ianuarie- iunie- 2022	Realizat- ianuarie- iunie-2022	7=6/5	8=6/4
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	156,563	63,030	60,914	96.64 %	38.91 %
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	155,041	62,254	60,474	97.14 %	39.01 %
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	-	-	-		
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	-	-	-		
	2	Venituri financiare	5	1,522	776	439	56.59 %	28.86 %
		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	153,557	72,323	64,095	88.62 %	41.74 %
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	152,347	71,703	64,208	89.55 %	42.15 %
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	79,657	35,730	30,087	84.21 %	37.77 %
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	13,557	6,806	6,368	93.56 %	46.97 %

		INDICATORI	Nr. Rd.	Bugetat An 2022	Bugetat ianuarie- iunie- 2022	Realizat- ianuarie- iunie-2022	7=6/5	8=6/4
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		C. cheltuieli cu personalul,(Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	51,483	25,780	24,904	96.60 %	48.37 %
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	49,162	24,461	23,337	95.40 %	47.47 %
		C1 ch. Cu salariile	12	44,244	21,789	21,404	98.23 %	48.38 %
		C2 bonusuri	13	4,918	2,672	1,933	72.34 %	39.30 %
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	250	250	580	232.1 7%	232.1 7%
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	200	200	580	290.2 2%	290.2 2%
		C4 cheltuieli aferente contractului de mandat	16	870	473	393	83.21 %	45.24 %
		C5 cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	17	1,201	597	593	99.41 %	49.39 %
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	7,650	3,387	2,849	84.13 %	37.24 %
	2	Cheltuieli financiare	19	1,210	620	(113)	18.20 %	- 9.33%
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	3,006	(9,293)	(3,181)	34.23 %	- 105.8 3%

2.8 Urmărirea evoluției încasărilor, pe canale de încasare, în perioada ianuarie-iunie 2022 comparativ cu perioada ianuarie-iunie 2021

TIP canal de încasare	ianuarie-iunie 2022-Lei	ianuarie-iunie 2021-Lei
Incasari prin casa( inclusiv POS)	9,107,038.95	9,705,137.45
Mobile distribution(pay point)	11,051,369.01	10,209,635.04
ING on line	3,777,441.00	2,759,472.13
Banci	35,808,204.92	34,364,911.61
<b>TOTAL</b>	<b>59,744,053.88</b>	<b>57,039,156.23</b>

### III. Performanțele financiare ale societății

1.Indicatorii de performanță financiară urmăriți de Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD).

Cei mai relevanți indicatori de performanță financiară sunt cei stabiliți și urmăriți de Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare – BERD – cu scopul de a monitoriza capacitatea de rambursare a împrumutului contractat pentru proiectul ISPA și POS MEDIU. Acești indicatori se referă atât la profitabilitatea operațională cât și la gradul de încasare a facturilor și sunt determinați la data de referință 30 iunie 2022.

Modul de realizare a indicatorilor pe sem I 2022 se regăsește în anexă.

#### 2.Indicatori economico-financiar

Nr.crt.	Denumire indicator	Formula de calcul	UM	30.06.2022
<b>Managementul capitalului productiv</b>				
1	Rata de rulare a debitorilor (clienți)*	$\frac{\text{Sold clienți} \times \text{nr. zile}}{\text{Total vânzări}}$	Zile	85.93
2	Rata de rulare a creditorilor (furnizori de exploatare)**	$\frac{\text{Sold furnizori} \times \text{nr. zile}}{\text{Total achiziții}}$	Zile	29.57
3	Rata de rulare a stocurilor totale	$\frac{\text{Total stocuri} \times \text{nr. zile}}{\text{Consum de materiale}}$	Zile	223.29
<b>Structura financiară - echilibrul financiar</b>				
4	Independența financiară (pe termen lung)	$\frac{(\text{Cap propr.} + \text{subv. inv.} + \text{Proviz.}) \times 100}{\text{Total pasiv}}$	%	92.19
5	Independența financiară (pe termen scurt)	$\frac{\text{Capital permanent} \times 100}{\text{Total pasiv}}$	%	95.62
6	Rata îndatorării	$\frac{\text{Total datorii} \times 100}{\text{Total active}}$	%	7.81



Rate de profitabilitate				
7	Rata venitului pe capitalul angajat	Rezultat din exploatare / Capital angajat	%	(0.60)
8	Rata de utilizare a activelor	Vânzări / Active operaționale	%	9.47
9	Rata venitului din vânzări	Rezultat din exploatare / Vânzări	%	(6.32)
10	Rata profitului	Rezultat brut / Cifra de afaceri	%	(5.38)

**Rata de rulare a debitorilor** arată perioada de încasare a contravalorii prestațiilor de la clienți. La calculul indicatorului valorile soldului clienților și al vânzărilor luate în considerare sunt inclusiv TVA. Având în vedere că producția unei luni se facturează în luna următoare și clienții au, conform legii, o perioadă de plată de 15 zile plus o perioadă de grație de 30 de zile, valoarea standard a acestui indicator se situează în jur de 45 de zile. Față de această valoare standard de 45 zile clienții plătesc în medie la 86 de zile, deci cu o întârziere medie de 41 zile.

**Rata de rulare a creditorilor** - arată durata de plată a obligațiilor față de furnizorii de exploatare. La calculul indicatorului valorile soldului furnizorilor și al achizițiilor luate în considerare sunt inclusiv TVA. Limita minimă a acestei rate, așa cum este prevăzută în majoritatea contractelor cu furnizorii, este de 30 zile. Valoarea acestui indicator este de 30 zile, toate datoriile încadrându-se în termenul contractual de scadență.

**Rata de rulare a stocurilor** – arată perioada medie de staționare a materialelor în magazie. Valoarea ratei este de 223 de zile ceea ce reflectă o viteză lentă de rotație a stocurilor.

Caracterul specific al activității de apă-canal impune menținerea unor stocuri de siguranță relativ ridicate din materiile prime pentru tratarea și epurarea apei și stocuri de materiale de întreținere pentru repararea avariilor pe rețelele de apă și canalizare.

**Independența financiară** ridicată 95,62% pe termen scurt și pe termen lung 92,19% ceea ce asigură stabilitatea financiară a societății, cu condiția încasării creanțelor.

Semnificația indicatorului este următoarea: activitatea societății este acoperită în proporție de 92,19% din surse proprii și numai în proporție de 7,81% din surse împrumutate (inclusiv împrumuturile BERD). Sursele atrase pe termen scurt reprezintă doar 4,38% din total pasive.

**Rata îndatorării** măsoară cât la sută din totalul fondurilor provine din surse atrase (împrumuturi și obligații). Valoarea înregistrată este de 7,81 % și arată proporția redusă a fondurilor provenite din împrumuturi.

**Rata venitului pe capitalul angajat** – exprimă rezultatul obținut în cursul unei perioade din activitățile operaționale, ca urmare a investiției unei sume de bani într-o afacere. Această sumă investită este reprezentată de Capitalul angajat (capitalul permanent) format din Capitalurile unității (+ subvențiile și provizioanele) și datoriile pe termen lung.

Valoarea ratei este negativă, această rată numită rată primară, arată rentabilitatea generală (globală) a activității companiei și poate fi descompusă în alte două rate între care există următoarea relație matematică:

$$\text{Rata venitului pe capitalul angajat} = \text{Rata de utilizare a activelor} \times \text{Rata venitului din vânzări}$$

Putem deci detalia analiza evoluției Ratei venitului pe capitalul angajat examinând valorile Ratei de utilizare a activelor și Ratei venitului din vânzări, numite rate secundare.

**Rata de utilizare a activelor** – exprimă intensitatea utilizării activelor. Vânzările reprezintă Cifra de afaceri realizată iar Activele operaționale reprezintă Activele imobilizate și curente care ar rămâne după plata datoriilor pe termen scurt adică a pasivelor curente.

$$\text{Active operaționale} = \text{Active imobilizate} + (\text{Active curente} - \text{Pasive curente})$$

Valoric **activele operaționale** sunt egale cu **capitalul angajat**, astfel încât ecuația matematică arătată mai sus este întotdeauna valabilă. Această rată este de la 9,47% ca rezultat al creșterii cifrei de afaceri într-o măsură mai mare decât creșterea activelor operaționale.

**Rata veniturii din vânzări** – reflectă acea parte a vânzărilor ce depășește costurile. Această rată este de -6,32 %.

**Rata profitului** – reflectă ponderea rezultatului brut în cifra de afaceri realizată. Această rată este de -5,38 %, ca urmare a pierderii înregistrate în primele șase luni ale anului 2022.

3. Situația financiară a semestrului I al anului 2022, se prezintă astfel:

Venituri totale	=	61.373.811 lei
Cheltuieli totale	=	64.555.040 lei
Pierdere	=	(3.181.229) lei

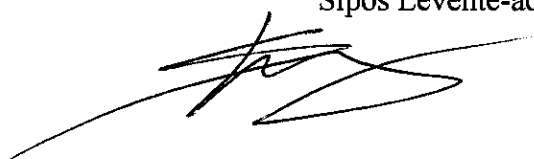
#### ***IV. Raportările contabile semestriale ale societății***

Raportările contabile pentru semestrul I anul 2022, au fost depuse la MFP la termenele stabilite de legislația specifică și sunt publicate pe pagina proprie de internet ([www.aquaserv.ro](http://www.aquaserv.ro) – Compania –Rapoarte).

#### **Anexe**

1. Tabel cu execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor consiliului de administrație
2. Indicatorii de performanță financiară urmăriți de Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD).

Întocmit,  
Sipos Levente-administrator



**Indicatori de performanță financiară**  
**urmăriți de Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare**

<b>Indeplinire toti indicatorii (FC)? (Da / Nu)</b>	<b>NU</b>
Flux de numerar disponibil pentru serviciul datoriei	6,078,342
Serviciul datoriei	7,567,859
DSCR - actual	0.80
DSCR - cerinta minima	1.20
Sume colectate de la clienti (1)	113,247,805
Veniturile totale ale imprumutatului de la clienti pentru activitatea de apa si canalizare (2)	116,217,390
Gradul de colectare - actual	97.4%
Gradul de colectare - cerinta minima	90.0%
<b>Indicatorul Datorii financiare totale/EBITDA</b>	<b>Iunie-22</b>
Datorii financiare (1)	29,449,644
EBITDA (2)	5,518,387
Indicatorul Datorii financiare totale/EBITDA - actual	5.34
Indicatorul Datorii financiare totale/EBITDA - cerinta maxima	4.50
<b>Indeplinire? (Da / Nu)</b>	<b>NU</b>

Indicatorii determinati la 30 iunie 2022 reflecta situatia pe ultimele 12 luni calendaristice. De la semnarea Contractului de imprumut cu BERD in anul 2012, este prima data cand nivelul cerut al indicatorilor nu este indeplinit. Slabele rezultate financiare din aceasta perioada se datoreaza cumulului de evenimente nefavorabile, dupa cum urmeaza:

- Incepand cu luna august 2021 pretul energiei electrice a crescut cu peste 60% si a crescut considerabil si pretul la gazele naturale
- In aceasta perioada s-a dublat pretul combustibilului
- Cu cateva luni intarziere a inceput sa apara cresterea generala a preturilor in toate domeniile
- Aceste efecte negative in costuri nu au putut fi contracarate cu venituri suplimentare. Pe de o parte din 2016 pana in prezent ANRSC a refuzat aplicarea indexarii tarifelor conform formulei din Contractul de imprumut, iar la solicitarea de ajustare pe baza costurilor inregistrate, a avizat niveluri mai mici cu cca. 5% fata de cele solicitate. Din 1 ianuarie 2022 ANRSC a avizat doar o indexare a tarifelor cu inflatia de 7.29% aferenta perioadei ianuarie 2020 – septembrie 2021. Pe de alta parte, conform reglementarilor in vigoare, singura varianta ca in cursul anului 2022 compania sa mai poata obtine aprobarea unei noi strategii

Anul: 2022

Anul: 2022			Valori tinta	Valori realizate					
				Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie
Indicatorul-cheie de performanță	U.M.	Formula de calcul							
Indicatori Financiar									
Lichiditatea generală	Unitate	(Active curente) / (Pasive curente)	1	3.9	3.37	3.08	3.02	3.01	2.86
Procentul costurilor cu forța de muncă	%	(Costuri cu personalul) / (Costuri totale)	50	36.38	36.48	35.99	44.72	35.85	36.98
Durata de rotație a stocurilor	Zile	(Stocuri totale x nr. zile) / Cifra de afaceri	30	17	17	18	19	20	22
Durata de plata a datoriilor la furnizori	Zile	(Sold furnizori exploatare x nr. zile) / Total cumpărări pentru exploatare	70	15	33	28	26	25	29
Durata de recuperare a creanțelor	Zile	(Sold client x nr.zile) / Total vânzări	118	69	71	69	70	73	74
Indicatori Nefinanciar - operaționali									
Continuitatea alimentării cu apă	%	[Nr de ore cât sistemul este sub presiune într-un an / (24x365)]x100	98.5	100	100	100	100	100	99.94
Repararea spărturilor pe conductele de apă	%	Spărturi pe conducte de apă sesizate și reparate în 3 zile/Spărturi pe conducte de apă sesizate și reparate	74	97.37	96.36	100	100	95.08	95.59
Desfundarea canalelor, caminelor sau gurilor de scurgere	%	Înfundări sesizate și remediate în 2 zile/Înfundări sesizate și remediate	74	99.5	99.8	99.67	99.65	99.63	99.61
Răspunsuri date în scris la reclamațiile clienților legate de facturare	%	Reclamații legate de facturare la care s-a răspuns în scris în 10 zile calendaristice / Reclamații legate de facturare la care s-a răspuns	84	92.86	100	100	99.44	100	88
Indicatori Nefinanciar - guvernanta corporativă									
Rata de retentie a personalului calificat*	%	[(Nr total angajati – nr. angajati plecati prin demisie) / Nr total angajati ]x100	94	100	100	100	100	100	100
Frecventa comunicatelor pentru promovarea imaginii companiei**	%	Nr. comunicate emise / numar luni x 100	100	500	450	400	325	340	333

\* La calculul Ratei de retentie a personalului calificat nu se iau in considerare urmatoarele categorii de persoane:

- persoanele care detin functia de director, indiferent ca este ocupata cu contract individual de munca sau contract de mandat ;
- persoanele la care s-a dispus inceperea unei proceduri de cercetare/ancheta disciplinara sau se afla in cursul unei proceduri dispuse de un organ de cercetare
- persoanele care indeplinesc calitatea de muncitori necalificati.

\*\* Comunicatele se vor referi la obiectivele asumate in cadrul Planului de Administrare la cap.V, iar nivelul țintă este de 1 comunicat lunar;

Anul: 2022			Valori	Valori realizate					
			tinta	Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie
Indicatorul-cheie de performanță	U.M.	Formula de calcul							
<b>Indicatori Financiar</b>									
Lichiditatea generală	Unitate	(Active curente) / (Pasive curente)	1	3.9	3.37	3.08	3.02	3.01	2.86
Procentul costurilor cu forța de muncă	%	(Costuri cu personalul) / (Costuri totale)	50	36.38	36.48	35.99	44.72	35.85	36.98
Durata de rotație a stocurilor	zile	(Stocuri totale x nr. zile) / Cifra de afaceri	30	17	17	18	19	20	22
Durata de recuperare a creanțelor*	zile	(Sold client x nr.zile) / Total vânzări	118	69	71	69	70	73	74
<b>Indicatori Nefinanciar - operaționali</b>									
Continuitatea alimentării cu apă	%	[Nr de ore cât sistemul este sub presiune într-un an / (24x365)]x100	98.5	100	100	100	100	100	99.94
Periodicitatea inspecțiilor la instalații de rezervă generatoare de energie pe sistemul de alimentare cu Apă	Nr./lună/instalație	( Număr inspecții realizate într-o perioada de timp la instalații de rezervă generatoare de energie / Număr total instalații de rezervă generatoare de energie existente ) / Număr luni	2	2	2	2	2	2	2
Gradul de conformare a efluenților stațiilor de epurare mai mari decât 2000 L.E. la parametrii NTPA 011	%	Numărul testelor** conforme / Numărul total teste	90	100	100	96.97	96.97	100	93.33
Repararea spărturilor pe conductele de apă	%	Spărturi pe conducte de apă sesizate și reparate în 3 zile/Spărturi pe conducte de apă sesizate și reparate	74	97.37	96.36	100	100	95.08	95.59
Desfundarea canalelor, caminelor sau gurilor de scurgere	%	Înfundări sesizate și remediate în 2 zile/Înfundări sesizate și remediate	74	99.5	99.8	99.67	99.65	99.63	99.61
Răspunsuri date în scris la reclamațiile clienților legate de facturare	%	Reclamații legate de facturare la care s-a răspuns în scris în 10 zile calendaristice / Reclamații legate de facturare la care s-a răspuns	84	92.86	100	100	99.44	100	88
<b>Indicatori Nefinanciar - guvernanta corporativă</b>									
Rata de retenție a personalului calificat***	%	[(Nr total angajati – nr. angajati plecati prin demisie) / Nr total angajati ]x100	94	100	100	100	100	100	100
Frecvența comunicatelor pentru promovarea imaginii companiei****	%	Nr. comunicate emise / numar luni x 100	100	500	450	400	325	340	333

\* La calculul indicatorului, în sold client, nu se includ datoriile pe care le au față de Compania Aquaserv următoarele categorii de clienți: care se află în insolvență, reorganizare judiciară, faliment și nici datoriile UAT membre ADI Aqua Invest Mures.

\*\* -se evaluează rezultatele pe probele paralele prelevate cu Administratia Națională Apele Române pentru parametrii: MTS, CCO-Cr, CBO-5, rezultat din momentul prelevării și Ntot, Ptot media rezultatelor ultimelor 12 luni

\*\*\* La calculul Ratei de retenție a personalului calificat nu se iau în considerare următoarele categorii de persoane:

- persoanele care detin functia de director, indiferent ca este ocupata cu contract individual de munca sau contract de mandat ;
- persoanele la care s-a dispus inceperea unei proceduri de cercetare/ancheta disciplinara sau se afla in cursul unei proceduri dispuse de un organ de cercetare judiciara;
- persoanele care indeplinesc calitatea de muncitori necalificati.

\*\*\*\* Comunicatele se vor referi la obiectivele asumate in cadrul Planului de Administrare la cap.V, iar nivelul țintă este de 1 comunicat lunar;

Anul: 2022

Anul: 2022			Valori tinta	Valori realizate					
				Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie
Indicatorul-cheie de performanță	U.M.	Formula de calcul							
Indicatori Financiar									
Durata de recuperare a creanțelor*	Zile	(Sold client x nr.zile) / Total vânzări	118	69	71	69	70	73	74
Durata de plata a datoriilor la furnizori	Zile	(Sold furnizori exploatare x nr. zile) / Total cumpărări pentru exploatare	70	15	33	28	26	25	29
Durata de rotație a stocurilor	Zile	(Stocuri totale x nr. zile) / Cifra de afaceri	30	17	17	18	19	20	22
Lichiditatea generală	Unitate	(Active curente) / (Pasive curente)	1	3.9	3.37	3.08	3.02	3.01	2.86
Procentul costurilor cu forța de muncă	%	(Costuri cu personalul) / (Costuri totale)	50	36.38	36.48	35.99	44.72	35.85	36.98
Indicatori Nefinanciar - operaționali									
Continuitatea alimentării cu apă	%	[Nr de ore cât sistemul este sub presiune într-un an / (24x365)]x100	98.5	100	100	100	100	100	99.94
Gradul de conformare a efluenților stațiilor de epurare mai mari decât 2000 L.E. la parametrii NTPA 011	%	Numărul testelor** conforme / Numărul total teste	90	100	100	96.97	96.97	100	93.33
Repararea spărturilor pe conductele de apă	%	Spărturi pe conducte de apă sesizate și reparate în 3 zile/Spărturi pe conducte de apă sesizate și reparate	74	97.37	96.36	100	100	95.08	95.59
Desfundarea canalelor, caminelor sau gurilor de scurgere	%	Înfundări sesizate și remediate în 2 zile/Înfundări sesizate și remediate	74	99.5	99.8	99.67	99.65	99.63	99.61
Răspunsuri date în scris la reclamațiile clienților legate de facturare	%	Reclamații legate de facturare la care s-a răspuns în scris în 10 zile calendaristice / Reclamații legate de facturare la care s-a răspuns	84	92.86	100	100	99.44	100	88
Indicatori Nefinanciar - guvernanta corporativă									
Rata de retenție a personalului calificat***	%	[(Nr total angajati – nr. angajati plecati prin demisie) / Nr total angajati ]x100	94	100	100	100	100	100	100
Frecventa comunicatelor pentru promovarea imaginii companiei****	%	Nr. comunicate emise / numar luni x 100	100	500	450	400	325	340	333

\* La calculul indicatorului, în sold client, nu se includ datoriile pe care le au față de Compania Aquaserv următoarele categorii de clienți: care se află în insolvență, reorganizare judiciară, faliment și nici datoriile UAT membre ADI Aqua Invest Mures.

\*\* -se evaluează rezultatele pe probele paralele prelevate cu Administrația Națională Apele Române pentru parametrii: MTS, CCO-Cr, CBO-5, rezultat din momentul prelevării și Ntot, Ptot media rezultatelor ultimelor 12 luni

\*\*\* La calculul Ratei de retenție a personalului calificat nu se iau în considerare următoarele categorii de persoane:

- persoanele care detin functia de director, indiferent ca este ocupata cu contract individual de munca sau contract de mandat ;
- persoanele la care s-a dispus inceperea unei proceduri de cercetare/ancheta disciplinara sau se afla in cursul unei proceduri dispuse de un organ de cercetare judiciara;
- persoanele care indeplinesc calitatea de muncitori necalificati.

\*\*\*\* Comunicatele se vor referi la obiectivele asumate în cadrul Planului de Administrare la cap.V, iar nivelul țintă este de 1 comunicat lunar;