



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: 205518/20.04.2023

Referat

Către: Consiliul de Administrație al Compania Aquaserv S.A

Subiect: Raport asupra activității de administrare semestrul II 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 II 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 II 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 II 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 II 2022 se regăsește în anexă.

II. Detalii cu privire la activitățile operaționale

1. Activități importante în cadrul Consiliului de Administrație

În perioada raportării, unul dintre administratorii neexecutivi a renunțat la mandat, astfel, domnul Novak Levente, în data de 21 noiembrie 2022, a înregistrat la societate o adresa, privind renunțarea sa la mandat, de care s-a luat act de către AGA, prin Hotărârea nr. 1/30.01.2023.

Prin urmare, din data de 22 noiembrie 2022, funcționează cu patru membrii, respectiv domnii Bakos Levente Attila, Sipos Levente, Butiulcă Cosmin Rareș și Cioban Călin.

2. Activități operaționale relevante

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

	ianuarie-decembrie 2021	ianuarie-decembrie 2022
Apă		
Producția fizică-mc	17,879,401	18,042,717
Producția valorică-lei	62,826,855	71,455,407
Canal		
Producția fizică-mc	17,600,361	17,759,374
Producția valorică-lei	43,864,075	49,402,360
Apă +Canal		
Producția valorică-lei	106,690,930	120,857,767



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

Prestări servicii- activități auxiliare	ianuarie - decembrie 2021	ianuarie - decembrie 2022
Venituri rețea apă(avize, separare consum)	184,633	176,062
Venituri rețea canal(desfundări canale interioare-mecanic)	1,061,373	1,116,757
Venituri Prestații către Azomures	1,708,531	1,521,704
Venituri Contorizare(debrășare-rebrășare)	62,712	111,855
Venituri Desfundări canal(Dispecerat-manual)	574,293	765,868
Venituri Laborator	68,216	102,989
Venituri Intreținere rețele(brășare și racordare rural)	403,821	498,886
Alte venituri din transport apă cu cisterna	65,144	57,918
Alte venituri - bransamente - racorduri	1,076,344	891,696
Venituri alte prestații	26,921	116,477
TOTAL	5,231,989	5,360,212

2.3 Evoluția numărului mediu de personal pentru perioada ianuarie-decembrie 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
IULIE	665	669
AUGUST	661	668
SEPTEMBRIE	659	667
OCTOMBRIE	665	667
NOIEMBRIE	669	667
DECEMBRIE	679	668

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

PERIOADA	ENERGIE ELECTRICĂ ACHIZIȚIONATĂ	Valori
Semestrul I	Consum activ [MWH]	14,196
	Valoare consum total [lei]	10,956,620
Semestrul II	Consum activ [MWH]	14,237
	Valoare consum total [lei]	25,447,484
TOTAL AN	Total MWH	28,433
	Total valoric-Lei	36,404,104

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

Perioada	UM		Valoare
Semestrul I	Cantitate	[mc]	558,300
		[MWh]	5,864
	Valoare	[lei fara TVA]	2,462,961
Semestrul II	Cantitate	[mc]	196,283
		[MWh]	2,056
	Valoare	[lei fara TVA]	373,182
Total an	Cantitate	[mc]	754,583
		[MWh]	7,920
	Valoare	[lei fara TVA]	2,836,143

2.6 Gestionarea intervențiilor

Începând din luna iunie a anului 2022 au fost formate echipe de verificare a rețelilor de transport și distribuție pe timpul nopții în zona Metropolitană Târgu Mureș. Prin aceste practici s-a reușit detectarea mai multor defecte majore.

În ceea ce privește controlul presiuniilor pe aria de operare au fost luate măsuri prin optimizarea parametrilor de pompare la toate grupurile de pompare. Un exemplu bun îl reprezintă reglarea grupului de pompare din uzina de apă ce deservește un procent mare din zona metropolitană, de la presiunea de 4.5bar la presiunea de 4.2bar. În urma reducerii presiuniilor s-a simțit considerabil și o reducere a debitului de apă tratată, pompată din uzina de apă.

Referitor la inspecția rețelilor, în semestrul doi al anului 2022 s-a pus accent pe verificare vanelor de dimensiuni mari cu diametre de 600mm și 800mm. Astfel au fost identificate și remediate de urgență vanele ce puneau în pericol alimentarea zonei metropolitane.

În ceea ce privește reducerea pierderilor din zona de Campie, o zona în care pe perioada de vară compania se confruntă cu probleme legate de furnizare apei potabile, s-au depus eforturi în trecerea consumatorilor de pe vechea magistrală de transport apă potabilă la sistemele nou înființate. Astfel s-a reușit reducerea pierderilor pe această zonă prin scoaterea din funcțiune a anumitor tronsoane din vechea conductă de transport.

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

		INDICATORI		Aprobat 2022	Realizat	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	132,959	133,446	100.37%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	130,848	130,598	99.81%
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	
	2	Venituri financiare	5	2,110	2,848	134.96%
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	161,595	154,216	95.43%
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	160,385	152,623	95.16%
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	85,919	78,467	91.33%
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	13,557	12,846	94.75%
	C.	cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	53,544	53,371	99.68%
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	50,383	50,312	99.86%
	C1	ch. Cu salariile	12	45,383	45,439	100.12%
	C2	bonusuri	13	5,000	4,873	97.45%
		alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	950	839	88.32%
	C3	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	900	839	93.23%
	C4	cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	966	963	99.61%
	C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	1,245	1,258	101.04%
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	7,365	7,938	107.78%
	2	Cheltuieli financiare	19	1,210	1,593	131.61%
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1- Rd.6)	20	-28,637	-20,770	72.53%

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

TIP canal de încasare	ianuarie-decembrie 2021-Lei	ianuarie-decembrie 2022-Lei
Incasari prin casa(inclusiv POS)	19,453,409.44	19,157,490.37
Mobile distribution(pay point)	22,481,530.19	24,411,353.55
ING on line	6,259,182.12	8,384,461.85
Banci	71,946,483.17	76,874,332.93
TOTAL	120,140,604.92	128,827,638.70

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 31 decembrie 2022.

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

2.Indicatori economico-financiar

Nr. crt	Denumire indicator	Formula de calcul	UM	31.12.2022
Managementul capitalului productiv				
1	Rata de rulare a debitorilor (clienți)*	$\frac{\text{Sold clienți} \times \text{nr. zile}}{\text{Total vânzări}}$	Zile	88,46
2	Rata de rulare a creditorilor (furnizori de exploatare)**	$\frac{\text{Sold furnizori} \times \text{nr. zile}}{\text{Total achiziții}}$	Zile	21,94
3	Rata de rulare a stocurilor totale	$\frac{\text{Total stocuri} \times \text{nr. zile}}{\text{Consum de materiale}}$	Zile	226,45
Structura financiară - echilibrul financiar				
4	Independența financiară (pe termen lung)	$\frac{(\text{Cap propr.} + \text{subv. inv.} + \text{Proviz.}) \times 100}{\text{Total pasiv}}$	%	88,09
5	Independența financiară (pe termen scurt)	$\frac{\text{Capital permanent} \times 100}{\text{Total pasiv}}$	%	90,87

6	Rata îndatorării	$\frac{\text{Total datorii} \times 100}{\text{Total active}}$	%	11,91
Rate de profitabilitate				
7	Rata venitului pe capitalul angajat	Rezultat din exploatare / Capital angajat	%	-3,56
8	Rata de utilizare a activelor	Vânzări / Active operaționale	%	20,69
9	Rata venitului din vânzări	Rezultat din exploatare / Vânzări	%	-17,20
10	Rata profitului	Rezultat brut / Cifra de afaceri	%	-16,28

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.

Acest indicator a se situează la nivelul de 88 zile în anul 2022. 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 88 de zile, deci cu o întârziere medie de 43 zile. Creșterea duratei medii de încasare a facturilor în 2022 față de 2021 se datorează creșterii vânzărilor în ultimele două luni ale anului 2022 urmare a aplicării noilor tarife cu începere din data de 1 noiembrie 2022. Astfel, creanțele curente la sfârșitul anului 2022 sunt considerabil mărite, dar vânzările medii zilnice anuale utilizate la calculul indicatorului sunt influențate într-o măsură nesemnificativă. Prin urmare, creșterea duratei medii de încasare a facturilor se datorează unor circumstanțe de moment și nu reprezintă un fenomen care să rămână permanent.

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. În anul 2022 valoarea acesteia este de 22 de 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 226 zile în 2022 ceea ce reflectă o scădere a vitezei 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. Totodată trebuie menționat că au fost achiziționate contoare pentru înlocuirea celor cu scadență metrologică depășită.

Independența financiară ridicată 90,87% pe termen scurt și pe termen lung 88,09% ceea ce asigură stabilitatea financiară a societății, cu condiția încasării creanțelor.

Semnificația indicatorului este următoarea: în 2022 activitatea societății este acoperită în proporție de 88,09% din surse proprii și numai în proporție de 11,91% din surse împrumutate (inclusiv împrumuturile BERD). Sursele atrase pe termen scurt reprezintă doar 9,93% din total pasive.

Rata îndatorării măsoară cât la sută din totalul fondurilor provine din surse atrase (împrumuturi și obligații). Valoarea înregistrată este de 11,91% 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:

Rata venitului pe capitalul angajat = Rata de utilizare a activelor x 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.

Active operaționale = Active imobilizate + (Active curente – 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 20,69% ca rezultat al creșterii cifrei de afaceri într-o măsură mai mare decât creșterea activelor operaționale.

Rata venitului din vânzări – reflectă acea parte a vânzărilor ce depășește costurile. Această rată este de -17,20 %.

Rata profitului – reflectă ponderea rezultatului brut în cifra de afaceri realizată. Această rată este de -16,28 %, ca urmare a rezultatului negativ înregistrat în anul 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

Situația financiară a semestrului II al anului 2022, se prezintă astfel:

Venituri totale	=	72.072.093 lei
Cheltuieli totale	=	89.660.522 lei
Pierdere	=	(17.588.429) lei

Situația financiară pe anul 2022, se prezintă astfel:

Venituri totale	=	133.445.904 lei
Cheltuieli totale	=	154.215.562 lei
Pierdere	=	(20.769.658) lei

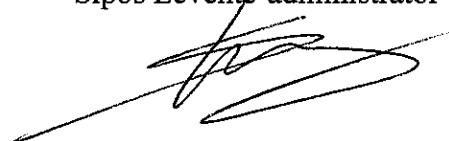
Rezultatul anului 2022 înregistrează o pierdere în valoare de **20.769.658 lei**, ca urmare a creșterii mai accelerate a cheltuielilor față de venituri. În mare parte pierderea înregistrată în anul 2022 se datorează creșterii foarte mari a cheltuielilor cu energia electrică.

Raportările contabile semestriale ale societății

Raportările contabile pentru anul 2022, vor fi depuse la MFP la termenele stabilite de legislația specifică și se vor publica pe pagina proprie de internet (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).



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

Indeplinire toti indicatorii (FC)? (Da / Nu)	NU
Grad de acoperire al serviciului datoriei (DSCR)	Decembrie-22
Flux de numerar disponibil pentru serviciul datoriei	3,925,634
Serviciul datoriei	7,476,685
DSCR - actual	0.53
DSCR - cerinta minima	1.20
Indeplinire? (Da / Nu)	NU
Gradul de colectare de servicii	Decembrie-22
Sume colectate de la clienti (1)	119,806,364
Veniturile totale ale imprumutatului de la clienti pentru activitatea de apa si canalizare (2)	128,375,692
Gradul de colectare - actual	93.3%
Gradul de colectare - cerinta minima	90.0%
Indeplinire? (Da / Nu)	DA
Indicatorul Datorii financiare totale/EBITDA	Decembrie -22
Datorii financiare (1)	26,067,685
EBITDA (2)	(8,374,988)
Indicatorul Datorii financiare totale/EBITDA - actual	(3.11)
Indicatorul Datorii financiare totale/EBITDA - cerinta maxima	4.50
Indeplinire? (Da / Nu)	NU

De la semnarea Contractului de imprumut cu BERD in anul 2012, este primul an in care nivelul cerut al indicatorilor nu este indeplinit. Slabele rezultate financiare din anul 2022 se datoreaza cumulului de evenimente nefavorabile, dupa cum urmeaza:

- Pe de o parte din 2016 pana la jumatatea anului 2022 ANRSC a refuzat aplicarea indexarii tarifulor conform formulei din Contractul de imprumut cu BERD, 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 tarifulor 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 fi putut obtine aprobarea unei noi strategii tarifare, adaptata conditiilor noi, era obtinerea unui contract de finantare din fonduri UE pentru proiectele investitionale, in cadrul caruia se elaboreaza o analiza cost – beneficiu, care fundamenteaza strategia de tarifare corelata cu gradul de suportabilitate a tarifulor. Noua conducere a companiei, numita in functie din noiembrie 2021, a tratat cu prioritate castigarea finantarilor nerambursabile si la inceputul lunii iulie 2022 a si depus intregul set de documente necesar aprobarii primei astfel de finantari (inclusiv toate aprobarile din partea ADI AquaInvest Mures), dar aprobarea finala a intarziat pana in luna octombrie 2022. Imediat dupa semnarea Contractului de finantare s-a obtinut aprobarea ANRSC pentru aplicarea de noi tarife incepand cu 1 noiembrie 2022, in conformitate cu strategia de tarifare rezultata din Analiza Cost-Beneficiu. Aplicarea acestei noi strategii tarifare asigura redresarea situatiei financiare incepand cu anul 2023.
- In prima parte a anului 2022 s-a dublat pretul combustibilului
- A inceput sa apara cresterea generala a preturilor in toate domeniile
- Incepand cu luna august 2021 pretul energiei electrice a crescut cu peste 60% si a crescut considerabil si pretul la gazele naturale

- În perioada 1 septembrie – 15 decembrie 2022 Guvernul a eliminat plafonarea pretului energiei electrice către operatorii de apă, pe bursa nu a mai existat oferta pentru furnizare de energie și astfel Compania Aquaserv SA a ajuns să primească energie electrică de la Furnizor de Ultima Instanță, la preț de piață, în luna noiembrie 2022 ajungând aproape la 3000 lei/Mwh fără TVA (de 3,3 ori mai mare decât prețul mediu limitat ulterior de către Guvern de 878 lei/Mwh fără TVA).

Evaluarea efectelor principalelor fenomene asupra rezultatelor anului 2022:

- În măsura în care finanțarea nerambursabilă depusă în iunie 2022 era aprobată în iulie 2022 și strategia de tarify era posibil să se aplice din august 2022, veniturile companiei pe anul 2022 erau mai mari cu cca. 10 milioane de lei
- Dacă nu era eliminată plafonarea prețului la energia electrică pe perioada 1 septembrie – 15 decembrie 2022, compania înregistra cheltuieli mai mici cu energia electrică în valoare de cca. 12 milioane de lei

Rezultatul combinat al acestor două influențe era un rezultat financiar mai favorabil cu cca. 22 milioane de lei pe anul 2022, adică în loc de o pierdere de 20,77 milioane lei s-ar fi înregistrat un profit de cca. 1 milion de lei. Cu un profit minimal indicatorii financiari urmăriti de BERD ar fi fost îndepliniți pe anul 2022.

Ca efect al unei strategii de preț adaptat noilor condiții economice, ținând cont și de gradul de suportabilitate a populației, precum și al limitării prețului la energia electrică, rezultatele financiare pe trim I 2023 sunt următoarele:

Venituri totale	39.820.469 lei
<u>Cheltuieli totale</u>	<u>36.741.019 lei</u>
Profit brut	3.079.450 lei

Pe baza rezultatelor pe trimestrul I, profitul previzionat pentru întreg anul 2023 va asigura îndeplinirea tuturor indicatorilor urmăriti de către BERD.

În ceea ce privește plata dobânzilor și a ratelor din împrumut către BERD, aratăm următoarele:

- Odată cu aplicarea noii strategii de tarify și reintroducerea de către Guvern a limitării prețului energiei electrice, compania a depășit punctul critic minim din punct de vedere al performanțelor financiare încă din trim IV 2022 și rezultatele financiare sunt satisfăcătoare pe trim I 2023
- Cu toată greutatea financiară înregistrată în a doua parte a anului 2022, până în prezent compania nu a fost nevoită să apeleze la împrumut bancar pe termen scurt și plățile către BERD au putut fi efectuate la termen, cu menținerea sumei minime prevăzută pentru Contul de rezervă al serviciului datoriei, care trebuie să acopere suma de plată la următoarea scadență (21 august 2023)
- În plus față de Contul de rezervă al serviciului datoriei, compania mai deține un depozit în Euro în valoare de 319 mii Euro, care asigură deja peste 1/3 din suma datorată către BERD în luna august 2023
- Activitatea curentă în anul 2023 produce surplus de numerar, astfel plata către BERD a dobânzilor și a ratelor scadente este și va fi asigurată fără întârzieri

Anul: 2022

Anul: 2022			Valori tinta	Valori realizate											
				Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Iulie	August	Septembrie	Octombrie	Noiembrie	Decembrie
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	2.84	3.1	3.23	3.23	2.98	1.49
Procentul costurilor cu forța de muncă	%	(Costuri cu personalul) / (Costuri totale)	50	36.38	36.48	35.99	44.72	35.85	36.98	34.61	41.41	37.65	38.19	38.9	33.44
Durata de rotație a stocurilor	Zile	(Stocuri totale x nr. zile) / Cifra de afaceri	30	17	17	18	19	20	22	22	21	22	22	24	26
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	99.89	100	100	100	100	100
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	85.39	88.46	84.95	87.5	89.36	94.23
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	99.76	99.8	99.46	99.8	99.6	99.8
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	96.3	96.43	95.65	88.89	100	94.44
Indicatori Nefinanciar - guvernanță 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	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	314	287	277	320	327	308

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

- persoanele care detin funcția 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

Anul: 2022			Valori tinta	Valori realizate											
				Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Iulie	August	Septembrie	Octombrie	Noiembrie	Decembrie
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	2.84	3.1	3.23	3.23	2.98	1.49
Procentul costurilor cu forța de muncă	%	(Costuri cu personalul) / (Costuri totale)	50	36.38	36.48	35.99	44.72	35.85	36.98	34.61	41.41	37.65	38.19	38.9	33.44
Durata de rotație a stocurilor	zile	(Stocuri totale x nr. zile) / Cifra de afaceri	30	17	17	18	19	20	22	22	21	22	22	24	26
Durata de recuperare a creanțelor*	zile	(Sold client x nr.zile) / Total vânzări	118	69	71	69	70	73	74	70	72	65	70	73	77
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	99.89	100	100	100	100	100
Periodicitatea inspecțiilor la instalații de rezervă generatoare de energie pe sistemul de alimentare cu Apă	Nr./lună/instalatie	(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	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	96.97	96.97	96.97	100	100	96.67
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	85.39	88.46	84.95	87.5	89.36	94.23
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	99.76	99.8	99.46	99.8	99.6	99.8
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	96.3	96.43	95.65	88.89	100	94.44
Indicatori Nefinanciar - guvernanță 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	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	314	287	277	320	327	308

* 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 retentie 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;

Anul: 2022

Anul: 2022			Valori tinta	Valori realizate											
				Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Iulie	August	Septembrie	Octombrie	Noiembrie	Decembrie
Indicatorul-cheie de performanță	U.M.	Formula de calcul													
Indicatori Financieri															
Durata de recuperare a creanțelor*	Zile	(Sold client x nr.zile) / Total vânzări	118	69	71	69	70	73	74	70	72	65	70	73	77
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	29	17	23	20	21	22
Durata de rotație a stocurilor	Zile	(Stocuri totale x nr. zile) / Cifra de afaceri	30	17	17	18	19	20	22	22	21	22	22	24	26
Lichiditatea generală	Unitate	(Active curente) / (Pasive curente)	1	3.9	3.37	3.08	3.02	3.01	2.86	2.84	3.1	3.23	3.23	2.98	1.49
Procentul costurilor cu forța de muncă	%	(Costuri cu personalul) / (Costuri totale)	50	36.38	36.48	35.99	44.72	35.85	36.98	34.61	41.41	37.65	38.19	38.9	33.44
Indicatori Nefinancieri - 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	99.89	100	100	100	100	100
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	96.97	96.97	96.97	100	100	96.67
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	85.39	88.46	84.95	87.5	89.36	94.23
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	99.76	99.8	99.46	99.8	99.6	99.8
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	96.3	96.43	95.65	88.89	100	94.44
Indicatori Nefinancieri - 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	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	314	287	277	320	327	308

* 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

** -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 retentie 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;

