



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: 212952/18.09.2023

Referat

Către: Consiliul de Administrație al Compania Aquaserv S.A

Subiect: Raport asupra activității de administrare semestrul I 2023

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 2023.

Cu respect,

DIRECTOR ECONOMIC
Takács Elek





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 2023

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 Rapotul asupra activității de administrare pe Semestru I al anului 2023.

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 performanța pe sem I 2023 se regăsește în anexă.

II. Detalii cu privire la activitățile operaționale

1. Activități importante în cadrul Consiliului de Administrație

Cu privire la activitatea operațională a Consiliului de administrație precizăm că în perioada raportării au avut loc ședințe lunare, ocazii cu care au fost adoptate 34 de decizii.

Aceste decizii având diferite obiecte, cum ar fi:

- aprobarea rectificării listei de investiții, datorită necesităților apărute în activitatea curentă.
- efectuarea de ajustări pentru deprecierea activelor, constituire de provizioane pentru riscuri și cheltuieli, prin suportarea pe cheltuieli a unor sume aferente anului 2022
- aprobarea rectificării/ actualizării punctelor de lucru ale companiei, înregistrate la ONRC
- aprobarea trecerii pe cheltuieli a diferitelor sume aplicate companiei, cu titlu de amenzi, penalități, etc.

De asemenea cu ocazia ședinței din luna aprilie a.c., s-au înaintat spre aprobarea AGA Raportul administratorilor, Situațiile financiare ale exercițiului încheiat la 31.12.2022, raportul semestrial asupra activității Consiliului de administrație și al Comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul CA.



2. Activități operaționale relevante

2.1 Producția fizică și valorică la activitățile de bază, respectiv apă și canal, pentru perioada ianuarie-iunie 2023 comparativ cu perioada ianuarie-iunie 2022

	Ianuarie-iunie 2023	Ianuarie-iunie 2022
Apă		
Producția fizică-mc	8,566,292	8,882,888
Producția valorică-lei	45,654,307	33,384,464
Canal		
Producția fizică-mc	8,122,753	8,324,852
Producția valorică-lei	32,732,285	22,672,691
Apă +Canal		
Producția valorică-lei	78,386,592	56,057,155

2.2 Prestări servicii activități auxiliare pentru perioada ianuarie-iunie 2023 comparativ cu perioada ianuarie-iunie 2022

Prestări servicii- activități auxiliare	Ianuarie -Iunie 2023	Ianuarie -Iunie 2022
Venituri retea apa(avize, separare consum)	102,957	81,011
Venituri retea canal(desfundari canale interioare-mecanic)	574,333	514,275
Venituri Prestatii catre Azomures	718,581	802,491
Venituri Contorizare(debrășare-rebrășare)	33,688	78,361
Venituri Desfundari canal(Dispecerat-manual)	520,811	297,193
Venituri Laborator	52,404	52,020
Venituri Intretinere retele(bransare și racordare rural)	146,134	257,759
Alte venituri din transport apa cu cisterna	36,827	20,509
Alte venituri - bransamente - racorduri	243,027	423,470
TOTAL	2,428,761	2,527,088

2.3 Evoluția numărului mediu de personal pentru perioada ianuarie-iunie 2023

Luna	NR. MEDIU SALARIATI	NR. MEDIU CUMULAT
IANUARIE	679	679
FEBRUARIE	680	679
MARTIE	681	680
APRILIE	684	681
MAI	687	682
IUNIE	687	683

2.4 Gestionarea intervențiilor

Consemnul echipelor de intervenție implementat în anul 2021 a fost o soluție organizatorică bună, care funcționează cu succes. Această soluție a fost implementată deoarece numărul avariilor pe conductele de transport a crescut în mod considerabil. Extinderea ariei de operare a dus la suplimentarea lucrărilor de intretinere și reparatii, numărul consumatorilor și a elementelor

componente ale rețelilor(hidranti de incendiu și cămine de vane) a crescut, după cum se poate observa din tabelul de mai jos:

Denumire	UM	Realizat ianuarie-iunie 2023	Realizat ianuarie-iunie 2022
Intretinere rețele apa	Nr.	125	222
Intretinere bransamente	Nr.	236	258
Reparatii camine	Nr.	36	25
Intretinere hidranti	Nr.	38	22
Intretinere elemente de actionare	Nr.	35	28
Separarea consumului de apa	Nr.	12	0
Contorizare bransament/brabsare	Nr.	126	95
Inlocuiri contoare	Nr.	66	32

În primul semestru al anului 2023, în cadrul sucursalelor Târgu Mureș și Sighisoara, intervențiile pe rețelele de apă și bransamente au avut o tendință descrescătoare datorită materialelor de calitate folosite în cazul reabilitărilor și a reparațiilor efectuate.

Totodată, a fost implementat sistemul de detectare pierderi cu senzori zonescan NB-IoT de la Klarwin, care a dus la reducerea pierderilor de apă pe sistemul de distribuție. Un exemplu de reducere substanțială a pierderilor de apă pe rețelele de transport este în Sighisoara, unde după montarea a 30 de senzori acustici au fost identificate spărturi majore în conductele de transport.

Potrivit raportului privind Balanta Apei pentru anul 2022, volumul apei intrate în Sistemul Sighisoara era de 3.348.186 mc, din care doar 1.584.627 mc au fost facturați, rezultând o pierdere tehnologică pe sistem de 52,67%.

Dupa montarea senzorilor acustici în data de 19.05.2023 și repararea defecțiunilor semnalate, cantitatea de apă minim economisită a fost de 2.000 mc/zi, iar nedetectarea la timp a acestor spărturi în conducte ar fi dus la o pierdere a 730.000mc/an.

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 rezolvarea acestei situații, în anul 2023 modul de alimentare al bazinelor s-a inversat, rezervoarele aflate la distanța cea mai mare de Uzina de apă Târgu Mureș au fost umplute la capacitate maximă pentru a asigura mai multa autonomie în cazul unor avarii pe conducta de transport.

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

Pe Sistemul de colectare și transport al apei uzate, Sectia Canal Târgu Mureș a efectuat următoarele activitati specifice, atât în zona urbana cât și în cea rurală, redate în tabelul de mai jos:

Denumire	UM	Realizat Ianuarie-iunie 2023	Realizat Ianuarie-iunie 2022
Intretinere retele canal	Nr.	17	29
Intretinere racorduri canal	Nr.	14	8
Reparatii guri de scurgere	Nr.	50	31
Reparatii camine de canal	Nr.	134	114
Diverse lucrari retea canal	Nr.	27	28
Total retea canal	Nr.	243	210

Din intervențiile și reparațiile efectuate pe sistemul de canalizare, care au necesitat lucrari de săpătură în Târgu Mureș, 80% au fost rezolvate în maxim 3 zile.

În primele 6 luni ale anului 2023 au fost înlocuite 420,6 ml conducte.

La nivel de Companie, preluarea de noi zone de operare, lipsa personalului calificat și al utilajelor precum autospecialele de mare capacitate, face ca timpul de intervenție să crească.

În anul 2023 s-au preluat toate rețelele realizate în Târgu Mureș prin programul POSMediu.

2.5 Urmărirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli în execuție în perioada ianuarie-iunie 2023

		INDICATORI	Nr. Rd.	Bugetat An 2023	Bugetat ianuarie-iunie 2023	Realizat - ianuarie iunie 2023	8 = 7/6	9 = 7/4
0	1	2	3	4	5	7	8	9
		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	174,251	85,397	84,612	99.08%	48.56%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	173,043	84,781	82,939	97.83%	47.93%
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	0		
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0		
	2	Venituri financiare	5	1,208	616	1,673	271.56%	138.49%
		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	167,345	83,709	76,429	91.30%	45.67%
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	165,988	83,048	75,545	90.97%	45.51%
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	75,297	38,392	34,559	90.02%	45.90%
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	13,321	6,689	6,723	100.49%	50.47%
	C.	cheltuieli cu personalul,(Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	68,248	34,374	31,838	92.62%	46.65%
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	65,413	32,705	30,151	92.19%	46.09%
	C1	ch. Cu salariile	12	58,108	28,471	27,495	96.57%	47.32%
	C2	bonusuri	13	7,305	4,234	2,656	62.73%	36.36%
		alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	100	100	0	0.00%	0.00%
	C3	cheltuieli cu plăti compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	50	50	0	0.00%	0.00%

		C4	cheltuieli aferente contractului de mandat	16	1,450	953	923	96.90%	63.67%
		C5	cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	17	1,284	617	764	123.94%	59.49%
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	9,121	3,592	2,425	67.52%	26.59%
	2		Cheltuieli financiare	19	1,357	661	883	133.64%	65.10%
I			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	6,907	1,689	8,183	484.62%	118.48 %

2.6 Urmărirea evoluției încasărilor, pe canale de încasare, în perioada ianuarie-iunie 2023 comparativ cu perioada ianuarie-iunie 2022

TIP canal de încasare	ianuarie-iunie 2023-Lei	ianuarie-iunie 2022-Lei
Incasari prin casa(inclusiv POS)	11,427,251.95	9,107,038.95
Mobile distribution(pay point)	14,884,180.86	11,051,369.01
ING on line	5,873,316.78	3,777,441.00
Banci	49,670,649.97	35,808,204.92
TOTAL	81,855,399.56	59,744,053.88

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 2023.

Modul de realizare a indicatorilor pe sem I 2023 se regăsește în anexă.

2.Indicatori economico-financiari

Nr.crt.	Denumire indicator	Formula de calcul	UM	30.06.2023
Managementul capitalului productiv				
1	Rata de rulare a debitorilor (clienți)*	$\frac{\text{Sold clienți} \times \text{nr. zile}}{\text{Total vânzări}}$	Zile	67.83
2	Rata de rulare a creditorilor (furnizori de exploatare)**	$\frac{\text{Sold furnizori} \times \text{nr. zile}}{\text{Total achiziții}}$	Zile	14.87
3	Rata de rulare	$\frac{\text{Total stocuri} \times \text{nr. zile}}{\text{Total vânzări}}$	Zile	167.81

	a stocurilor totale	Consum de materiale		
Structura financiară - echilibrul financiar				
4	Independența financiară (pe termen lung)	$\frac{(\text{Cap propr.} + \text{subv. inv.} + \text{Proviz.})}{\text{Total pasiv}} \times 100$	%	89.35
5	Independența financiară (pe termen scurt)	$\frac{\text{Capital permanent}}{\text{Total pasiv}} \times 100$	%	91.58
6	Rata îndatorării	$\frac{\text{Total datorii}}{\text{Total active}} \times 100$	%	10.65
Rate de profitabilitate				
7	Rata veniturii pe capitalul angajat	$\frac{\text{Rezultat din exploatare}}{\text{Capital angajat}}$	%	1.16
8	Rata de utilizare a activelor	$\frac{\text{Vânzări}}{\text{Active operaționale}}$	%	13.99
9	Rata veniturii din vânzări	$\frac{\text{Rezultat din exploatare}}{\text{Vânzări}}$	%	8.31
10	Rata profitului	$\frac{\text{Rezultat brut}}{\text{Cifra de afaceri}}$	%	10.08

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 68 de zile, deci cu o întârziere medie de 23 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 15 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 168 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 91,58% pe termen scurt și pe termen lung 89,35% ceea ce asigură stabilitatea financiară a societății, cu condiția încasării creanțelor.

Semnificația indicatorului este următoarea: activitatea societății este acoperită în proporție de 89,35% din surse proprii și numai în proporție de 10,65% din surse împrumutate (inclusiv împrumuturile BERD). Sursele atrase pe termen scurt reprezintă doar 8,42% din total pasive.

Rata îndatorării măsoară cât la sută din totalul fondurilor provine din surse atrase (împrumuturi și obligații). Valoarea înregistrată este de 10,65 % 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 investirii 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 pozitivă, 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 13,99% ca rezultat al creșterii cifrei de afaceri.

Rata venitului din vânzări – reflectă acea parte a vânzărilor ce depășește costurile. Această rată este de 8,31 %.

Rata profitului – reflectă ponderea rezultatului brut în cifra de afaceri realizată. Această rată este de 10,08 %, ca urmare a profitului înregistrat în primele șase luni ale anului 2023.

3. Situația financiară a semestrului I al anului 2023, se prezintă astfel:

Venituri totale	=	84.611.704 lei
Cheltuieli totale	=	76.428.885 lei
Profit brut	=	8.182.818 lei

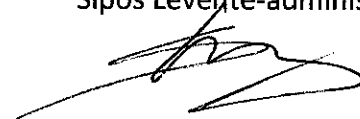
IV. Raportările contabile semestriale ale societății

Raportările contabile pentru semestrul II anul 2023, au fost depuse la MFP la termenele stabilite de legislația specifică și sunt publicate 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).

Întocmit,
Sipos Levente-administrator



Indicatori cheie de performanță

sem I 2023

CA

Indicatorul-cheie de performanță	U.M.	Coefficient de Pondere	Valori țintă 2023	Valori realizate*	Grad realizare **	Grad global de *** realizare
Indicatori Financiar						
Lichiditatea generală	Unitate	6%	1	1.74	174.00%	10.44%
Procentul costurilor cu forța de muncă	%	6%	49	41.09	116.14%	6.97%
Durata de rotație a stocurilor	Zile	6%	29	21.5	125.86%	7.55%
Indicatori Nefinanciar – operaționali						
Continuitatea alimentării cu apă	%	11%	98.5	99.96	101.48%	11.16%
Repararea spărurilor pe conductele de apă	%	11%	75	95.36	127.15%	13.99%
Desfundarea canalelor, caminelor sau gurilor de scurgere	%	11%	75	99.52	132.69%	14.60%
Răspunsuri date în scris la reclamațiile clienților legate de facturare	%	11%	85	90.63	106.62%	11.73%
Indicatori Nefinanciar - guvernanta corporativă						
Rata de retenție a personalului calificat	%	19%	95	99.95	105.21%	19.99%
Frecvența comunicatelor pentru promovarea imaginii companiei	%	19%	100	300	300.00%	57.00%
TOTAL		100%				153.42%

* Cumulat de la începutul anului

** Se calculează astfel (r – valori realizate; t – valori țintă):

- pentru indicatorii la care valoarea țintă este valoarea maximă (valoarea realizată trebuie să fie mai mică decât valoarea țintă):

$$\text{Grad de realizare} = 100\% - \frac{r-t}{t} * 100$$

- pentru indicatorii la care valoarea țintă este valoarea minimă (valoarea realizată trebuie să fie mai mare decât valoarea țintă):

$$\text{Grad de realizare} = 100\% + \frac{r-t}{t} * 100$$

*** Se calculează prin înmulțirea Coeficientului de pondere cu Gradul de realizare la fiecare indicator, iar valorile astfel obținute se însumează

**Indicatori cheie de performanță
Directorul General**

sem I 2023

Indicatorul-cheie de performanță	U.M.	Coefficient de Pondere	Valori țintă 2023	Valori realizate*	Grad realizare **	Grad global de realizare ***
Indicatori Financiar						
Lichiditatea generală	Unitate	8%	1	1.74	174.00%	13.92%
Procentul costurilor cu forța de muncă	%	8%	49	41.09	116.14%	9.29%
Durata de rotație a stocurilor	Zile	8%	29	21.5	125.86%	10.07%
Durata de recuperare a creanțelor	Zile	8%	116	55.33	152.30%	12.18%
Indicatori Nefinanciar – operaționali						
Continuitatea alimentării cu apă	%	8%	98.5	99.96	101.48%	8.12%
Periodicitatea inspecțiilor la instalații de rezervă generatoare de energie pe sistemul de alimentare cu Apă	Nr./lună/ instalație	8%	2	2	100.00%	8.00%
Gradul de conformare a efluenților stațiilor de epurare mai mari decât 2000 L.E. la parametrii NTPA 011	%	8%	90.5	94.19	104.08%	8.33%
Repararea spârțurilor pe conductele de apă	%	8%	75	95.36	127.15%	10.17%
Desfundarea canalelor, caminelor sau gurilor de scurgere	%	8%	75	99.52	132.69%	10.62%
Răspunsuri date în scris la reclamațiile clienților legate de facturare	%	8%	85	90.63	106.62%	8.53%
Indicatori Nefinanciar - guvernare corporativă						
Rata de retenție a personalului calificat	%	10%	95	99.95	105.21%	10.52%
Frecvența comunicatelor pentru promovarea imaginii companiei	%	10%	100	300	300.00%	30.00%
TOTAL		100%				139.75%

* Cumulat de la începutul anului

** Se calculează astfel (r – valori realizate; t – valori țintă):

- pentru indicatorii la care valoarea țintă este valoarea maximă (valoarea realizată trebuie să fie mai mică decât valoarea țintă): Grad de realizare =

$$100\% - \frac{r-t}{t} * 100$$

- pentru indicatorii la care valoarea țintă este valoarea minimă (valoarea realizată trebuie să fie mai mare decât valoarea țintă): Grad de realizare =

$$100\% + \frac{r-t}{t} * 100$$

*** Se calculează prin înmulțirea Coeficientului de pondere cu Gradul de realizare la fiecare indicator, iar valorile astfel obținute se însumează

=

Indicatori cheie de performanță
Director Operațiuni

sem I 2023

Indicatorul-cheie de performanță	U.M.	Coefficient de Pondere	Valori țintă 2023	Valori realizate *	Grad realizare **	Grad global de realizare ***
Indicatori Financiar						
Lichiditatea generală	Unitate	8%	1	1.74	174.00%	13.92%
Procentul costurilor cu forța de muncă	%	8%	49	41.09	116.14%	9.29%
Durata de rotație a stocurilor	Zile	8%	29	21.5	125.86%	10.07%
Durata de recuperare a creanțelor	Zile	8%	116	55.33	152.30%	12.18%
Indicatori Nefinanciar - operaționali						
Continuitatea alimentării cu apă	%	8%	98.5	99.96	101.48%	8.12%
Periodicitatea inspecțiilor la instalații de rezervă generatoare de energie pe sistemul de alimentare cu Apă	Nr./lună/ instalație	8%	2	2	100.00%	8.00%
Gradul de conformare a efluenților stațiilor de epurare mai mari decât 2000 L.E. la parametrii NTPA 011	%	8%	90.5	94.19	104.08%	8.33%
Repararea spârțurilor pe conductele de apă	%	8%	75	95.36	127.15%	10.17%
Desfundarea canalelor, caminelor sau gurilor de scurgere	%	8%	75	99.52	132.69%	10.62%
Răspunsuri date în scris la reclamațiile clienților legate de facturare	%	8%	85	90.63	106.62%	8.53%
Indicatori Nefinanciar - guvernare corporativă						
Rata de retenție a personalului calificat	%	10%	95	99.95	105.21%	10.52%
Frecvența comunicărilor pentru promovarea imaginii companiei	%	10%	100	300	300.00%	30.00%
TOTAL		100%				139.75%

* Cumulat de la începutul anului

** Se calculează astfel: $(r - \text{valori realizate}) / (t - \text{valori țintă})$:

- pentru indicatorii la care valoarea țintă este valoarea maximă (valoarea realizată trebuie să fie mai mică decât valoarea țintă): Grad de realizare =

$$100\% - \frac{r-t}{t} * 100$$

- pentru indicatorii la care valoarea țintă este valoarea minimă (valoarea realizată trebuie să fie mai mare decât valoarea țintă): Grad de realizare =

$$100\% + \frac{r-t}{t} * 100$$

*** Se calculează prin înmulțirea Coeficientului de pondere cu Gradul de realizare la fiecare indicator, iar valorile astfel obținute se însumează

Indicatori cheie de performanță
Directorul Economic

sem I 2023

Indicatorul-cheie de performanță	U.M.	Coefficient de Pondere	Valori țintă 2023	Valori realizate*	Grad realizare **	Grad global de realizare ***
Indicatori Financiar						
Durata de recuperare a creanțelor	Zile	8%	116	55.33	152.30%	12.18%
Durata de plata a datorităților la furnizori	Zile	8%	68	14.83	178.19%	14.26%
Durata de rotație a stocurilor	Zile	8%	29	21.5	125.86%	10.07%
Lichiditatea generală	Unitate	8%	1	1.74	174.00%	13.92%
Procentul costurilor cu forța de muncă	%	8%	49	41.09	116.14%	9.29%
Indicatori Nefinanciar - operaționali						
Continuitatea alimentării cu apă	%	8%	98.5	99.96	101.48%	8.12%
Gradul de conformare a efluenților stațiilor de epurare mai mari decât 2000 L.E. la parametrii NTPA 011	%	8%	90.5	94.19	104.08%	8.33%
Repararea spârțurilor pe conductele de apă	%	8%	75	95.36	127.15%	10.17%
Desfundarea canalelor, caminelor sau gurilor de scurgere	%	8%	75	99.52	132.69%	10.62%
Răspunsuri date în scris la reclamațiile clienților legate de facturare	%	8%	85	90.63	106.62%	8.53%
Indicatori Nefinanciar - guvernanta corporativă						
Rata de retenție a personalului calificat	%	10%	95	99.95	105.21%	10.52%
Frecvența comunicatelor pentru promovarea imaginii companiei	%	10%	100	300	300.00%	30.00%
TOTAL		100%				146.00%

* Cumulat de la începutul anului

** Se calculează astfel (r – valori realizate; t – valori țintă):

- pentru indicatorii la care valoarea țintă este valoarea maximă (valoarea realizată trebuie să fie mai mică decât valoarea țintă):

Grad de realizare =

$$100\% - \frac{r-t}{t} * 100$$

- pentru indicatorii la care valoarea țintă este valoarea minimă (valoarea realizată trebuie să fie mai mare decât valoarea țintă):

Grad de realizare =

$$100\% + \frac{r-t}{t} * 100$$

*** Se calculează prin înmulțirea Coeficientului de pondere cu Gradul de realizare la fiecare indicator, iar valorile astfel obținute se însumează

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

Indeplinire toti indicatorii (FC)? (Da / Nu)	NU	NU
Flux de numerar disponibil pentru serviciul datoriei	3,925,634	8,051,356
Serviciul datoriei	7,476,685	7,484,041
DSCR - actual	0.53	1.08
DSCR - cerinta minima	1.20	1.20
Sume colectate de la clienti (1)	119,806,364	141,893,183
Veniturile totale ale imprumutatului de la clienti pentru activitatea de apa si canalizare (2)	128,375,692	150,672,847
Gradul de colectare - actual	93.3%	94.2%
Gradul de colectare - cerinta minima	90.0%	90.0%
Indicatorul Datorii financiare totale/EBITDA	Decembrie -22	Iunie-23
Datorii financiare (1)	26,067,685	22,842,648
EBITDA (2)	(8,374,988)	3,100,500
Indicatorul Datorii financiare totale/EBITDA - actual	(3.11)	7.37
Indicatorul Datorii financiare totale/EBITDA - cerinta maxima	4.50	4.50
Indeplinire? (Da / Nu)	NU	NU

Rezultatele negative pe anul 2022 au fost explicitate pe larg în raportarea care se referă la aceea perioadă, aici amintim doar succint motivele principale:

- În perioada 1 septembrie – 15 decembrie 2022 Guvernul a eliminat plafonarea pretului energiei electrice catre operatorii de apa, pe bursa nu a mai existat oferta pentru furnizare de energie si astfel Compania Aquaserv SA a ajuns sa primeasca energie electrica de la Furnizor de Ultima Instanta, la pret de piata, in luna noiembrie 2022 ajungand aproape la 3000 lei/Mwh fara TVA (de 3,3 ori mai mare decat pretul mediu limitat ulterior de catre Guvern de 878 lei/Mwh fara TVA).
- Întârzierea aprobării Contractului de finanțare pentru proiectul de extindere a sistemelor de alimentare cu apă pe Valea Nirajului și prin acesta decalarea termenului de aplicare a strategiei tarifare aferente

Doi dintre indicatori nu ating valorile limita solicitate la 30 iunie 2023, dar se poate observa o îmbunătățire semnificativă față de valorile înregistrate la sfârșitul anului 2022. Conform Contractului de Împrumut, calculul indicatorilor se face pe o perioadă de 12 luni, ca atare raportarea la 30 iunie 2023 se referă la perioada iulie 2022 – iunie 2023, astfel rezultatele negative din a doua parte a anului 2022 generează neîndeplinirea valorilor țintă a indicatorilor la data raportării de 30 iunie 2023.