

Raportul Administratorilor

Cuprins

Introducere

1 Analiza activității întreprinderii

1.1 Cadrul general

1.2 Bilanțul contabil

1.2.1. Evoluția activelor și pasivelor

1.2.2. Capitalul productiv

1.2.3. Structura financiară

1.3 Contul de rezultate

1.4 Profitabilitatea

1.5 Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță

1.6 Concluzii

2 Informații referitoare la controlul intern

3 Evenimente importante apărute după încheierea exercițiului financiar

4 Dezvoltarea previzibilă a activității întreprinderii

5 Activități din domeniul cercetării și dezvoltării

6 Achizițiile propriilor acțiuni

7 Sucursalele societății

8 Declarația nefinanciară

INTRODUCERE

Prezentul Raport a fost elaborat conform Ordinului MFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Scopul raportului este de a oferi informații suplimentare despre companie față de Situațiile financiare anuale, pentru o mai bună interpretare a acestora.

Raportul cuprinde o analiză a evoluției activității companiei și a situației sale economico-financiare pe anul 2020, informații asupra evoluției probabile a activității, informații privind activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării și informații despre sucursalele societății.

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII ÎNTREPRINDERII

1.1 CADRU GENERAL

Scopul analizei este de a aprecia starea medie, evidențiind totodată și punctele forte și cele slabe din perspectiva situației financiare ale companiei.

Documentele pe baza cărora s-a făcut analiza sunt:

- Bilanțul contabil
- Contul de rezultate
- Tabloul de bord financiar - anexa nr. 1

Bilanțul descrie situația companiei la finele anului, ca rezultat al fluxurilor fizice și financiare, iar Contul de rezultate înregistrează cheltuielile și veniturile ocazionate de aceste fluxuri. Tabloul de bord financiar redă principalii indicatori calculați pe baza Bilanțului și Contului de rezultate.

Participând la Programul MUDP I și având încheiat un Acord cu Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare – BERD, Situațiile financiare ale Aquaserv au fost auditate anual, începând cu anul 1996 de firme de audit consacrate, agreate de BERD. Potrivit rapoartelor de audit conturile anuale dau o imagine fidelă a patrimoniului, situației financiare și a rezultatelor organizației în conformitate cu prevederile legale.

1.2 BILANȚUL CONTABIL

1.2.1 Evoluția activelor și pasivelor

În evoluția activelor se constată următoarele:

- valoarea netă a imobilizărilor necorporale a crescut cu 0,41% ca urmare a achizițiilor de licențe;
- imobilizările corporale, care au ponderea cea mai mare în totalul imobilizărilor, au crescut cu 3,79%. Această variație este rezultatul investițiilor realizate, în instalații tehnice și mașini și a reabilitărilor efectuate la clădirile de la sediu central;
- activele circulante au scăzut față de anul 2019 cu 3,72%, ca urmare a scăderii disponibilităților bănești cu 7,67%, a scăderii stocurilor cu 8,43% coroborate cu creșterea creanțelor cu 3,46% (Creanțele comerciale scad cu 4,22% iar poziția -Alte

COMPANIA AQUASERV S.A.**Raportul Administratorilor**

pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2020

Nevoia de fond de rulment pe anii 2019-2020 se prezintă în felul următor:

LEI

	2019	2020
Stocuri + Creanțe+Ch în avans	33.902.236	36.058.677
Datorii de exploatare	17.868.167	13.841.059
Nevoia de fond de rulment	16.034.070	22.217.618

Se observă o creștere a nevoii de fond de rulment în anul 2020 față de anul 2019. Această creștere este generată de majorarea altor creanțe, ca rezultat al depunerii cererii de rambursare pentru fondurile UE pentru proiectul POIM.

Trezoreria netă reprezintă soldul disponibilităților bănești nete efectiv la dispoziția companiei și este diferența între fondul de rulment și nevoia de fond de rulment sau diferența între disponibilitățile din casă-bancă și creditele bancare de rambursat pe termen scurt. Trezoreria netă pe anii 2019-2020 se prezintă în felul următor:

-LEI-

	2019	2020
Fondul de rulment	66.341.850	68.048.738
Nevoia de fond de rulment	16.034.070	22.217.618
Trezoreria netă	50.307.780	45.831.120

Trezoreria netă pozitivă ilustrează echilibru financiar pe termen foarte scurt și evidențiază faptul că existența lichidităților permite rambursarea datoriilor financiare pe termen scurt. Se poate spune că există o autonomie financiară pe termen scurt.

Ratele prin care se analizează managementul capitalului productiv sunt cuprinse în Tabloul de bord financiar din **anexa nr. 1**.

Rata lichidității curente – exprimă capacitatea companiei de a onora obligațiile pe termen scurt față de furnizori, stat, personal și bănci (pasivele curente) pe seama activelor curente formate din stocuri, creanțe și disponibilități. Valoarea ratei fiind supraunitară de 4,25, situație considerată favorabilă pentru companie, arată că aceasta are capacitatea de a-și plăti datoriile curente din activele curente existente.

Rata lichidității rapide – exprimă posibilitatea plății obligațiilor pe termen scurt pe seama creanțelor de încasat și a disponibilităților. Valoarea ratei este supraunitară, înregistrând totuși o creștere până la nivelul de 4,07, fiind astfel aproape de valoarea lichidității curente ceea ce înseamnă un volum relativ redus al stocurilor.

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. Dacă în anul 2019 acest indicator a fost situat la nivelul de 86 zile, în anul 2020 scade până la 81 de zile. 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 81 de zile, deci cu o întârziere medie de 36 zile. Scăderea duratei medii de încasare a facturilor în 2020 față de 2019 se datorează măsurilor întreprinse în recuperarea creanțelor.

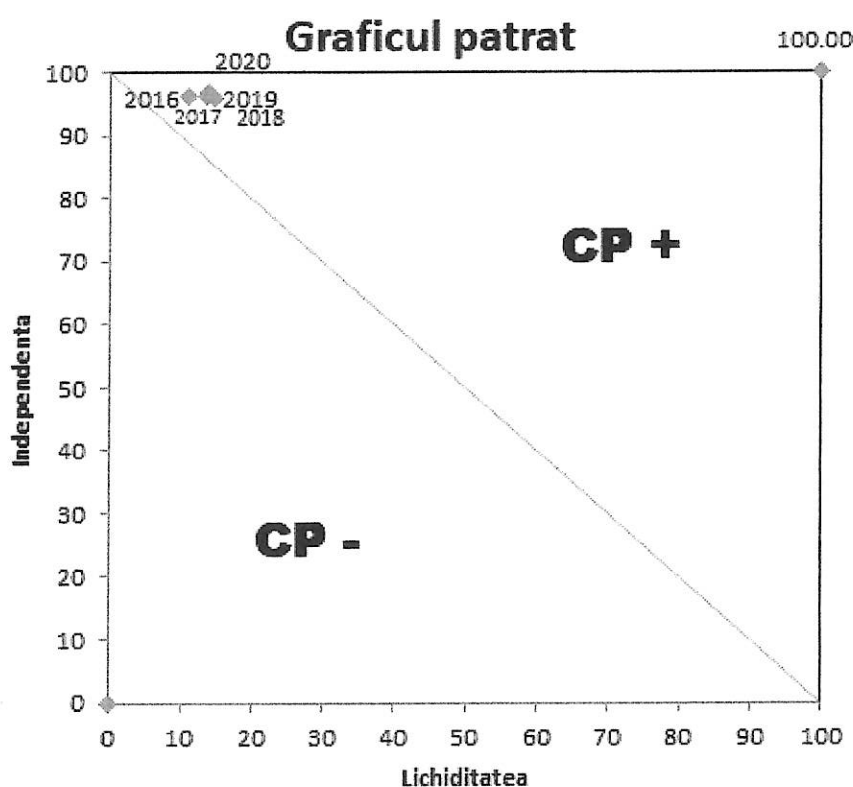
Rata de rulare a creditorilor - arată durata de plată a obligațiilor față de furnizorii de exploatare. La calculul indicatorului valorile soldului furnizorilor și al achizițiilor luate în considerare sunt inclusiv TVA. Limita minimă a acestei rate, așa cum este prevăzută în majoritatea contractelor cu

Concluzii

Datoriile totale scad în principal ca urmare a rambursării creditelor bancare pe termen mediu și lung către BERD, a scăderii datoriilor cu personalul și a asigurărilor sociale, aferente lunii decembrie și achitate în cursul lunii ianuarie, a scăderii datoriilor către furnizorii pentru exploatare și cei de imobilizări iar creanțele scad datorită scăderii creanțelor aflate în litigiu și ca efect al măsurilor implementate privind recuperarea creanțelor.

1.2.3 Analiza structurii financiare, echilibrul financiar

Pe baza ratelor de structură financiară prezentate în Tabloul de bord financiar din **anexa nr. 1**, se poate întocmi un grafic care oferă o imagine sugestivă a evoluției situației financiare.



Independența financiară ridicată (96,01% în 2019 crește ușor în 2020 până la 96,73% pe termen scurt și pe termen lung de la 89,88% în 2019 crește ușor la 91,71% în 2020) asigură stabilitatea financiară a societății, cu condiția încasării creanțelor.

Semnificația indicatorului este următoarea: în 2020 activitatea întreprinderii este acoperită în proporție de 91,71% din surse proprii și numai în proporție de 8,29% din surse împrumutate (inclusiv împrumuturile BERD). Sursele atrase pe termen scurt reprezintă doar 3,27% din total pasive.

Capitalurile Proprii au crescut de la 62,37 milioane lei în 2019 la 64,90 milioane lei în 2020 ca urmare a rezultatului reportat aferent exercițiului financiar al anului 2019, a rezervelor din reevaluare și a profitului net curent. Capitalurile proprii de 64,90 milioane lei sunt mult superioare Capitalului social de 7,57 milioane.

Lichiditatea de 14,62% în 2019 și de 13,89% în 2020 arată proporția **activelor curente în total active**. Activele curente luate în calcul sunt diminuate cu creanțele din subvenții de încasat în valoare de 3.249.306,81 lei pentru finanțarea investițiilor în cadrul programelor ISPA, POS și POIM. Faptul că în 2020 punctul reprezentativ al structurii financiare este în zona Fondului de rulment (Capitalului Productiv) pozitiv, reflectă echilibru financiar, cu condiția încasării creanțelor.

Rata îndatorării măsoară cât la sută din totalul fondurilor provine din surse atrase (împrumuturi și obligații). Valorile înregistrate în 2019 de 10,12 % scad până la 8,29% în 2020 și arată proporția redusă a fondurilor provenite din împrumuturi, fapt ce asigură pentru organizație stabilitate financiară pe termen lung.

Concluzii

Menținerea echilibrului financiar pe termen lung permite atragerea de noi surse de finanțare străine sub forma împrumuturilor pe termen lung deoarece:

- securitatea financiară este asigurată pe termen lung, activele întreprinderii fiind acoperite în proporție de 91,71% din surse proprii și numai în proporție de 8,29% din surse împrumutate;
- rata îndatorării se menține la un nivel scăzut, respectiv la 8,29% constatându-se o scădere a gradului de îndatorare față de 2019.

Referitor la capitalul circulant în cursul anului 2020 afirmăm următoarele:

- datoriile pe termen scurt pot fi achitate pe seama activelor circulante
- capitalul productiv este pozitiv și se menține la același nivel ca în 2019, reflectând echilibru financiar pe termen scurt, cu condiția încasării creanțelor.

1.3 CONTUL DE REZULTATE

În anul 2020 societatea înregistrează o creștere din punct de vedere al profitului comparativ cu anul 2019. Pentru a putea identifica cauzele care au dus la creșterea profitului înregistrat în 2020, vom analiza în continuare veniturile și cheltuielile a căror diferență reprezintă de fapt profitul.

1.3.1 Veniturile din exploatare

Sunt determinate în mare parte de producția fizică și prețurile unitare de vânzare.

	2019	2020	Variație - %
Apă			
Producție fizică – mc	17.415.688,55	17.630.015,37	1,23
Prod. valorică – LEI	60.382.030	61.364.599	1,63
Canal			
Producție fizică – mc	17.651.209,92	17.687.353,23	0,20
Prod. valorică – LEI	42.577.185,35	43.240.615	1,56
Apă + Canal			
Prod. valorică – LEI	102.959.215,35	104.605.214	1,60

Se constată din tabel că producția fizică la apă potabilă a crescut cu 1,23% , iar cea valorică a înregistrat și ea o creștere de 1,63%, în condițiile în care au existat modificări de prețuri/tarife conform politicii tarifare anexate Contractului de Delegare.

La canalizare se constată o creștere din punct de vedere fizic de 0,20%, iar valoric o creștere de 1,56%, motivată prin modificările de prețuri/tarife conform politicii tarifare anexate Contractului de Delegare

În ansamblu se poate observa o creștere valorică de 1,60% comparativ cu 2019, se datorează creșterii producției precum și modificărilor de prețuri/tarife conforme cu politica tarifară.

1.3.2 Veniturile financiare

În ceea ce privește veniturile financiare în anul 2020, se constată o scădere cu 11,07% față de 2019 ca urmare a scăderii veniturilor din diferențe de curs valutar și a veniturilor din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată, coroborat cu creșterea veniturilor din dobânzi.

1.3.3 Cheltuielile de exploatare

În funcție de dependența lor de volumul producției, cheltuielile de exploatare se împart în cheltuieli fixe și cheltuieli variabile. Ponderea cea mai mare în cheltuielile totale o reprezintă cheltuielile fixe cum ar fi cele cu salariile, cu amortismentele, cu materialele de întreținere, cu redevența și altele. Aceste cheltuieli fixe nu depind de volumul producției și în consecință nu variază direct proporțional pe măsură ce scade sau crește producția fizică. Cheltuielile de exploatare în 2020 au crescut cu 3,98 % față de anul 2019.

În cadrul cheltuielilor de exploatare, creșteri mai semnificative se înregistrează la:

- cheltuielile privind prestațiile externe 10,42% față de anul 2019 (cheltuieli cu întreținere și reparații, cheltuieli de asigurare și pază, cheltuieli cu mentenanța noilor obiective de investiții rezultate din programul POS MEDIU);
- cheltuielile cu materiile prime și materialele au crescut în 2020 cu 10,96% ;
- cheltuielile cu ajustările de valoare, care cuprind și cheltuielile cu amortizarea, cresc cu 17,85% ca urmare a punerii în funcțiune de noi investiții sau achiziția de mijloace fixe.

1.3.4 Cheltuielile financiare

În anul 2020 se constată o scădere cu 42,01% a cheltuielilor financiare față de 2019, datorită scăderii cheltuielilor cu diferențele de curs aferente împrumutului BERD pentru ISPA și POS Mediu.

1.4 PROFITABILITATEA

Nivelul profitului pentru perioada 2019-2020 se prezintă astfel:

- LEI -

	Anul 2019	Anul 2020
Total venituri	111.683.351	116.048.675
Total cheltuieli	107.278.256	110.608.805
Profit brut	4.405.095	5.439.870
Impozit pe profit	652.217	948.912
Profit net	3.752.878	4.490.958
Profit net rezultat din corecții contabile aferente anilor anteriori	0	123.067
Repartizarea profitului		
- rezerve legale	0	0
- acoperire pierdere din corecții contabile		
- dividende	2.080.939	2.460.512
- surse proprii de finanțare constituite la sf. anului	1.671.939	2.153.513

Următoarele rate exprimă sugestiv evoluția profitabilității:

Rata	Formula de calcul	UM	2019	2020
Rata venitului pe capitalul angajat	$\frac{\text{Profit de exploatare}}{\text{Capital angajat}}$	%	0,83	0,86
Rata de utilizare a activelor	$\frac{\text{Vânzări}}{\text{Active operaționale}}$	%	18,07	17,68
Rata venitului din vânzări	$\frac{\text{Profit de exploatare}}{\text{Vânzări}}$	%	4,58	4,84
Rata profitului	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}}$	%	4,07	4,97

Rata venitului pe capitalul angajat – exprimă profitul 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 a scăzut de la 18,07% în 2019 la 17,68% în 2020 ca rezultat al creșterii activelor prin investiții din subvenții și nu datorită reducerii cifrei de afaceri.

Rata venitului din vânzări – reflectă acea parte a vânzărilor ce depășește costurile. Această rată crește de la 4,58 % în 2019 la 4,84 % în 2020. La o analiză mai amănunțită se poate observa că această creștere este datorată creșterii profitului din exploatare cu 6,98 % și a creșterii cifrei de afaceri nete, cu 1,18%.

Rata profitului – reflectă ponderea profitului brut în cifra de afaceri realizată. Se observă o creștere a ratei profitului brut pe companie de la 4,07 % în anul 2019 la 4,97 % în 2020, ca urmare a creșterii profitului brut cu 23,49% față de 2019 și a creșterii de 1,18 % a cifrei de afaceri nete față de anul 2019.

Concluzii

Profitul brut crește în 2020 față de 2019, înregistrându-se un profit în valoare de 5.439.870 lei, ca urmare a creșterii mai accelerate a veniturilor lor față de cheltuieli (veniturile totale cresc cu 3,91% și cheltuielile totale cresc cu 3,10%).

În cadrul cheltuielilor de exploatare, creșteri mai semnificative se înregistrează la:

- cheltuielile privind prestațiile externe 10,42% față de anul 2019 (cheltuieli cu întreținere și reparații, cheltuieli de asigurare și pază, cheltuieli cu mentenanța noilor obiective de investiții rezultate din programul POS MEDIU);
- cheltuielile cu materiile prime și materialele au crescut în 2020 cu 10,96% ;

-cheltuielile cu ajustările de valoare, care cuprind și cheltuielile cu amortizarea, cresc cu 17,85% ca urmare a punerii în funcțiune de noi investiții sau achiziția de mijloace fixe.

1.5 REALIZAREA OBIECTIVELOR ȘI CRITERIILOR DE PERFORMANȚĂ CONFORM CONTRACTULUI DE MANDAT

În cursul anului 2020 s-au realizat cele prevăzute în Contractele de mandat conform celor arătate mai jos.

În anul 2020 toate obligațiile către bugetul de stat, bugetul local și bugetul general consolidat au fost plătite înainte de termenul fixat prin obiectiv, astfel încât obiectivul a fost îndeplinit. Acest fapt s-a dovedit prin rapoartele lunare înaintate Consiliului de Administrație al Companiei Aquaserv SA.

În cele ce urmează vă prezentăm pentru anul 2020 criteriile de performanță din Contractele de mandat.

Indicatori		Durata de recuperare a creanțelor	Durata de plată a datoriilor	Durata de rotație a stocurilor	Repararea spărturilor pe conductele de apă de la înregistrarea lor la Compania Aquaserv	Desfundarea canalelor, căminelor sau gurilor de scurgere de la înregistrarea lor la Compania Aquaserv	Răspunsuri date în scris la reclamațiile clienților legate de facturare	Continuitate a alimentării cu apă
UM		zile	zile	zile	%	%	%	%
Valoarea planificată pentru anul 2020		120	70	30	74	74	84	98.5
Valoare realizată 2020	Ian	73	30	13	96.25	100	100	100
	Feb	72	32	13	97.25	100	100	100
	Mar	73	33	14	98.35	100	100	100
	Apr	74	26	19	95.56	99.58	100	100
	Mai	81	26	21	95.56	99.58	100	100
	Iun	74	24	19	93.56	99.58	100	100
	Iul	72	23	20	95.56	99.26	100	100
	Aug	74	24	19	92.56	98.98	100	100
	Sep	72	31	14	97.25	89.25	95.83	100
	Oct	73	30	15	93.33	83.33	100	100
	Noi	72	30	16	93.75	100	100	100
	Dec	74	31	17	91.88	100	100	100

* Conform Contractelor de mandat la calculul indicatorului, în sold client, nu se includ datoriile pe care le au față de Compania Aquaserv, clienții cronici, care se află în insolvență, lichidare, faliment, a căror recuperare se poate obține numai în urma unor hotărâri judecătorești și nici datoriile UAT membre ADI Aqua Invest Mureș.

Din tabelele de mai sus rezultă că nivelele stabilite a indicatorilor și criteriilor au fost îndeplinite în anul 2020.

1.6 CONCLUZII

Bilanțul contabil

- **Imobilizările corporale**, care au ponderea cea mai mare în total imobilizări, au crescut cu 3,79%, această variație este rezultatul investițiilor realizate în principal, în instalații tehnice și mașini;
- **Rata de rulare a debitorilor** Dacă în anul 2019 acest indicator a fost situat la nivelul de 86 zile, în anul 2020 scade până la 81 de zile. 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 81 de zile, deci cu o întârziere medie de 36 zile. Scăderea duratei medii de încasare a facturilor în 2020 față de 2019 se datorează măsurilor întreprinse în recuperarea creanțelor.
- Datoriile totale scad în principal ca urmare a rambursării creditelor bancare pe termen mediu și lung către BERD, scăderea datoriilor cu personalul și a asigurărilor sociale, aferente lunii decembrie și achitate în cursul lunii ianuarie, scăderea datoriilor către furnizorii pentru exploatare și cei de imobilizări.
- Menținerea echilibrului financiar pe termen lung permite atragerea de noi surse de finanțare străine sub forma împrumuturilor pe termen lung deoarece:
 - securitatea financiară este asigurată pe termen lung, activele întreprinderii fiind acoperite în proporție de 91,71% din surse proprii și numai în proporție de 8,29% din surse împrumutate;
 - rata îndatorării se menține la un nivel scăzut, respectiv la 8,29% constatându-se o scădere a gradului de îndatorare față de 2019.
- **Capitalurile Proprii** au crescut de la 62,37 milioane lei în 2019 la 64,90 milioane lei în 2020 ca urmare a rezultatului reportat aferent exercițiului financiar al anului 2019, a rezervelor din reevaluare și a profitului net curent. Capitalurile proprii de 64,90 milioane lei sunt mult superioare Capitalului social de 7,57 milioane.
- Referitor la capitalul circulant în cursul anului 2020 afirmăm următoarele:
 - datoriile pe termen scurt pot fi achitate pe seama activelor circulante
 - capitalul productiv este pozitiv și rămâne la aceeași valoare ca în anul 2019, reflectând echilibru financiar pe termen scurt, cu condiția încasării creanțelor.

Contul de rezultate

Profitul brut crește în 2020 față de 2019, înregistrându-se un profit în valoare de 5.439.870 lei, ca urmare a creșterii mai accelerate a veniturilor lor față de cheltuieli (veniturile totale cresc cu 3,91% și cheltuielile totale cresc cu 3,10%).

În cadrul cheltuielilor de exploatare, creșteri mai semnificative se înregistrează la:

-cheltuielile privind prestațiile externe 10,42% față de anul 2019 (cheltuieli cu întreținere și reparații, cheltuieli de asigurare și pază, cheltuieli cu mentenanța noilor obiective de investiții rezultate din programul POS MEDIU);

- cheltuielile cu materiile prime și materialele au crescut în 2020 cu 10,96% ;

-cheltuielile cu ajustările de valoare, care cuprind și cheltuielile cu amortizarea, cresc cu 17,85% ca urmare a punerii în funcțiune de noi investiții sau achiziția de mijloace fixe.

Obiectiv și criterii de performanță

Obiectivul, criteriile și indicatorii de performanță din contractele de mandat au fost îndeplinite în anul 2020.

2. INFORMAȚII REFERITOARE LA CONTROLUL INTERN

Cele mai relevante componente ale sistemului de control intern sunt următoarele:

- Structura organizatorică, atribuții, funcții, competențe profesionale, separarea atribuțiilor, Delegarea, Cod deontologic.
- Sistemul de informare și comunicare
- Sistemul de Management Integrat Calitate-Mediu-SSM – Fișele de proces, Procedurile de sistem și operaționale, Obiectivele generale și specifice
- Sistemul de Control Financiar Preventiv, incluzând și un circuit al documentelor
- Planificarea și raportarea modului de realizare a activităților subdiviziunilor organizatorice
- Verificarea activității angajaților de către șefii subdiviziunilor organizatorice
- Certificarea tuturor documentelor justificative de către șefii subdiviziunilor organizatorice privind necesitatea, oportunitatea și realitatea operațiunilor derulate
- Inventarierea faptică anuală a întregului patrimoniu deținut sau administrat de societate.

3. EVENIMENTE IMPORTANTE APĂRUTE DUPĂ ÎNCHEIEREA EXERCITIULUI FINANCIAR

De la sfârșitul exercițiului financiar și până la aprobarea situațiilor financiare nu au apărut evenimente importante care să influențeze semnificativ situația financiară sau activitatea viitoare a societății.

4. DEZVOLTAREA PREVIZIBILĂ A ACTIVITĂȚII ÎNTREPRINDERII

Activitatea viitoare a organizației va fi afectată semnificativ de programul investițional major aflat în derulare:

- Programul Operațional Sectorial de Mediu continuat prin POIM – Programul Operațional Infrastructura Mare – acesta vizează reabilitarea și extinderea infrastructurii de apă-canal din regiunea de operare a societății, în zonele cele mai critice, astfel încât să se atingă standardele asumate de România cu ocazia aderării la UE.

Programul Operațional Sectorial de Mediu – POS –Mediu

În primul trimestru al anului 2011 a fost aprobată aplicația aferentă investiției „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Mureș”, care a fost cuprinsă în POS Mediu, axa prioritară 1, aprobare dată de Ministerul Mediului și Pădurilor, Autoritatea de Management POS Mediu cât și de Comisia Europeană de la Bruxelles. Valoarea totală a proiectului este de 110,8 milioane Euro fără TVA.

În data de 8 aprilie 2011 s-a semnat Contractul de Finanțare dintre **Ministerul Mediului și Pădurilor și Compania Aquaserv SA** prin care se asigură finanțarea proiectului din fonduri

COMPANIA AQUASERV S.A.**Raportul Administratorilor**

pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2020

nerambursabile în valoare de 99,4 milioane Euro, iar pentru diferența de 11,4 milioane Euro Aquaserv a contractat în cursul anului 2012 un împrumut de cofinanțare de la BERD.

Lucrările prevăzute în cadrul acestui program sunt:

- Reabilitări la 4 Stații de epurare
- Construirea unei noi Stații de Epurare
- Reabilitări la 5 Stații de tratare a apei potabile
- Construirea unei noi Stații de tratare a apei potabile
- Reabilitări Stații de pompare
- Construirea de Stații de pompare noi
- Reabilitarea unei aducțiuni
- Construirea a două noi aducțiuni
- Reabilitare rezervoare
- Construirea de rezervoare noi
- Reabilitări de rețele de distribuție
- Extinderi de rețele de distribuție
- Reabilitări de rețele de canalizare
- Extinderi de rețele de canalizare

În urma licitațiilor din cadrul proiectului au rezultat economii din care s-au făcut investiții pentru exploatarea și întreținerea sistemelor de apă și canalizare la nivelul ariei de operare. Structura investiției era următoarea:

- Obiectul 01. MS-DOT-01 Achiziția de echipamente pentru "Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Mureș";
- Obiectul 02. MS-DOT-02 Modernizare parc contoare;
- Obiectul 03. MS-SER-05 Auditul proiectului.

Schema de finanțare în EURO a proiectului era următoarea:

1. Valoare totală a proiectului cu TVA	1.1 Cost Eligibil	1.1.1 Deficit de finanțare	Fonduri nerambursabile UE	
			84.518.530	
			85,00%	din 1.1.1
			Bugetul de stat	
137.375.144 100,00%	110.875.965 80,71% din 1	99.433.565 89,68% din 1.1	12.926.364	
			13,00%	din 1.1.1
			Bugete locale	
			1.988.671	
			2,00%	din 1.1.1
		1.1.2 Contribuția operatorului (prin împrumut)		
		11.442.400		
		10,32% din 1.1		
	1.2 Cost Neeligibil (TVA)	Contribuție Operator și/sau Bugete Locale și/sau Buget de stat		
	26.499.179	26.499.179		
	19,29%	100,0% din 1.2		
	din 1			

Programul Operațional Infrastructura Mare – POIM

După 30 iunie 2016, lucrările neterminate în cadrul POS Mediu au fost preluate și continuate prin programul POIM din bugetul UE aferent perioadei de programare 2014-2020. Astfel sunt în curs de finalizare lucrările ce vizau conformarea aglomerărilor/localităților de peste 10.000 locuitori echivalenți.

Un alt obiectiv al programului POIM o constituie derularea investițiilor pentru conformarea la Directiva UE a aglomerărilor/localităților cu populație echivalentă între 2000 – 10000 l.e.

Asistență tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Mureș în perioada 2014-2020 este în curs de derulare începând din luna august 2019.

5. ACTIVITĂȚI DIN DOMENIUL CERCETĂRII ȘI DEZVOLTĂRII

Generalități

Obiectivele activității de bază al Companiei Aquaserv sunt prestarea serviciilor de producere și distribuție a apei potabile și prestarea serviciilor de canalizare și epurare a apelor uzate. Din acest motiv activitatea de cercetare – dezvoltare nu se orientează spre conceperea și dezvoltarea de noi produse, ci spre îmbunătățirea tehnologiilor, implementarea de noi tehnologii. Ca exemple:

În procesul de producere a apei potabile:

- utilizarea de polielectrolit și alte materiale pentru coagulare în procesul de decantare a apei brute, utilizarea sodei caustice ca agent chimic de corecție a pH-ului și a permanganatului de potasiu ca agent preoxidant
- utilizarea unui bazin de predecantare pentru ameliorarea variației turbidității apei brute
- dezinfectia apei potabile prin ozonizare
- filtrarea apei potabile prin cărbune activ
- tratarea nămolurilor rezultate din procesul de tratare a apei

În procesul de epurare a apelor uzate:

- montare suflante pentru asigurarea aerului necesar desnisipării și separării grăsimilor
- introducerea proceselor de denitrificare și defosforizare a apelor uzate
- uscarea nămolurilor rezultate din procesul de epurare al apelor uzate.

Proiecte specifice

De-a lungul anilor Compania Aquaserv SA a participat în mai multe proiecte de cercetare finanțate de UE, iar ultimul proiect de acest gen care s-a terminat în 2020 este prezentat în continuare:

Proiectul european Volatile (Grant Agreement number: 720777 — VOLATILE — H2020-NMBP-2016-2017/H2020-NMBP-BIO-2016) lansat în cursul lunii decembrie 2016 și încheiat cu Comisia europeană, prin Directoratul general pentru cercetare & inovație , Tehnologie industrială , administrare și finanțare. Proiectul s-a încheiat între Comisia europeană la 1 decembrie 2016 și 21 beneficiari din țările UE (universități, companii de utilități publice din domeniul deșeurilor și a

serviciilor de apă/canalizare, institute de cercetare, producători de alimente), din 9 state. Liderul consorțiului este firma Tecnalía din Spania. Durata proiectului este de 48 de luni și are un buget (grant 100 % pentru costuri eligibile) total de **6.565.926,25 Euro**. Cota alocată Companiei Aquaserv este de **113.250 Euro**.

Obiectivul proiectului este de a dezvolta tehnologii menite să valorifice deșeurile organice, cu scopul de a le transforma în alte produse utile, prin:

- Producere de acizi volatili grași de calitate constantă, din diferite materii organice (deșeuri municipale, nămoluri municipale, deșeuri din industria alimentară, etc) prin bio-tehnologii inovative
- Integrarea acestor tehnologii în stații de tratare deșeuri existente (în special în combinație cu fermentarea anaerobă)
- Utilizarea acizilor grași volatili, ca materie primă, în diferite procese de fermentare pentru a produce: uleiuri monocelulare pentru industria oleo-chimică, polihidroxi-alcaloide, biopolimeri și Omega -3.

Rolul companiei în acest proiect este de:

- furnizor de informații privitor la nămolul municipal
- asigură nămolul necesar pentru teste de laborator în vederea determinării parametrilor calitativi
- furnizor de informații privind situația deșeurilor din România din aria de interes al proiectului
- transmite informații privind reglementările specifice din domeniul managementului deșeurilor, necesare evaluării oportunităților privind piața materiilor prime și oportunităților de valorificare a potențialelor produse generate
- participă la elaborare și testează instrumentul de suport decizional privind oportunitatea implementării tehnologiei amintite în condiții locale predefinite
- diseminează informațiile publice legate de proiect, în sfera factorilor interesați (autorități, furnizori de materii prime, beneficiari de produse, etc)

6. ACHIZIȚIILE PROPRIILOR ACȚIUNI

Nu este cazul.

7. SUCURSALELE SOCIETĂȚII

Cu începere din 15 ianuarie 2007 s-a demarat activitatea a cinci sucursale ale societății în localitățile Sighișoara, Târnăveni, Luduș, Iernut și Cristuru Secuiesc. Principala activitate a sucursalelor o reprezintă furnizarea serviciilor de apă-canal în localitățile respective.

Cu începere din 1 martie 2010 s-a demarat activitatea și la a 6-a sucursală, în municipiul Reghin.

În anul 2018 s-a desființat sucursala Iernut iar punctul de lucru Iernut a fost înglobat în Sucursala Luduș, de unde se coordonează în continuare activitățile de deservire a ariei geografice Iernut.

8. DECLARAȚIA NEFINANCIARĂ

COMPANIA AQUASERV S.A. a luat ființă în baza OUG 30/1997 și a Legii 31/1990 republicată, în urma reorganizării Regiei Autonome Aquaserv de sub autoritatea Consiliului Local Târgu Mureș în societate comercială pe acțiuni, concomitent cu asocierea municipiului Târgu Mureș cu alte municipii, orașe și cu județul Mureș. Această măsură administrativă a fost aprobată de autoritățile administrației publice locale la vremea respectivă în vederea înființării operatorului regional

pentru serviciile publice de alimentare cu apă, canalizare și epurarea apelor uzate, respectând strategia națională care se bazează pe recomandările Uniunii Europene, privind organizarea într-o manieră performantă a serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare din România prin crearea unor operatori regionali pe bazine hidrografice, capabili să furnizeze servicii de calitate și să deruleze proiecte finanțate din fonduri comunitare.

Astfel, la data de 7.03.2006 a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului COMPANIA AQUASERV S.A., păstrându-se pentru societate atât numărul de ordine din Registrul comerțului, respectiv J 26/464/1998, cât și Codul Unic de Înregistrare 10755074 al fostei Regii Autonome AQUASERV din care a luat ființă.

Patrimoniul inițial al COMPANIA AQUASERV S.A. s-a format prin preluarea în întregime a patrimoniului propriu al regiei autonome și prin majorarea capitalului social cu aportul în numerar al noilor acționari: Județul Mureș, Municipiile Sighișoara, Târnăveni și Reghin, respectiv Orașele Luduș, Iernut și Cristuru Secuiesc.

În anul 2006 societatea presta serviciile de apă – canal pe raza municipiului Târgu Mureș, iar începând cu 15 ianuarie 2007, în baza Contractului de concesiune Mureș -Harghita semnat în 2006, a preluat operarea serviciilor de apă – canal și în localitățile Sighișoara, Târnăveni, Luduș, Iernut și Cristuru Secuiesc, prin intermediul sucursalelor constituite în fiecare localitate în parte. Începând din 16 iunie 2008 societatea a preluat prin cesiunea Contractelor de concesiune operarea serviciilor de apă-canal în alte 13 localități din județul Mureș care anterior erau deservite de SC SURM SA, respectiv în: Sârmaș, Sânpetru de Câmpie, Râciu, Sincai, Ceuașu de Câmpie, Crăiești, Pogăceaua, Sângeorgiu de Mureș, Cristești, Ungheeni, Aluniș, Rușii Munți, Deda.

În data de 01.03.2010 a fost preluată operarea serviciilor de apă-canal și în localitatea Reghin, înființându-se astfel o Sucursală la nivelul Municipiului Reghin.

În martie 2010 toate contractele de concesiune /cesiune amintite mai sus au fost înlocuite cu Contractul de Delegare de Gestiune valabil pentru întreaga arie de operare, contract încheiat cu Asociația Unităților Administrativ Teritoriale din regiune, denumită Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Aqua Invest Mureș, înființată în baza legii 51/2006. Această măsură a fost întreprinsă pentru a satisface condițiile de eligibilitate pentru accesarea fondurilor de coeziune ale UE, prin Programul Operațional Sectorial de Mediu.

Compania a continuat și după anul 2010 extinderea ariei de operare prin preluarea prestării serviciilor și în alte unități administrativ-teritoriale: Urmeniș, Silivașu de Câmpie, Petelea, Mădaraș, Gornești, Ernei, Corunca, Brâncovenești, Band, Daneș, Albești, Sânpaul, Cucerdea, Băgaciu, Porumbeni, Zau de Câmpie, Fărăgău, Solovăstru, având însă o pondere redusă ca volum de vânzări sau număr clienți față de centrele urbane enumerate mai sus.

În 2018 Sucursala Iernut s-a transformat în Punct de Lucru în cadrul Compania Aquaserv S.A, administrarea activității fiind realizată la Sucursala Luduș.

Ca prestator al serviciilor de alimentare cu apă potabilă și de servicii conexe/colectare, respectiv de epurare a apelor uzate, activitățile Companiei au un impact important social și de mediu.

VIZIUNE

- Ne definim ca un operator în domeniul apei potabile și al apelor uzate pe o arie largită de operare și urmărim ca performanțele noastre operaționale și financiare să ne recomande ca și o companie competitivă pe piața serviciilor publice de apă și canalizare din Uniunea Europeană.

DECLARAȚIE DE MISIUNE

- Prioritatea noastră este satisfacerea cerințelor clienților iar succesul companiei noastre depinde de creșterea calității și lărgirea serviciilor oferite.

- Ne preocupă asigurarea unui grad ridicat de profesionalism al angajaților fapt de care ne declarăm responsabili, fără discriminare.

- Țintim spre excelență și construim viitorul companiei în sensul prosperității, stabilității și dezvoltării printr-un management performant.
- Integrându-ne în mediul extern, suntem responsabili pentru conservarea și protecția mediului înconjurător, în beneficiul comunității.

Sistemul de Management Integrat Calitate-Mediu-SSM

În cadrul companiei este implementat Sistemul de Management Integrat Calitate-Mediu-SSM, certificat conform ISO 9001:2015-calitate; ISO 14001:2015-mediu și ISO 45001:2018-SSM, la nivelul activităților administrate de la sediul central, respectiv Târgu Mureș și este în curs de implementare la nivelul activităților din cadrul sucursalelor.

Politica în domeniul calitate, mediu, sănătate și securitate în muncă

Managementul de la cel mai înalt nivel al COMPANIA AQUASERV S.A., se angajează pentru îmbunătățirea continuă a sistemului de management integrat calitate, mediu, sănătate și securitate ocupațională prin dezvoltarea următoarelor obiective generale:

- Creșterea încrederii populației, agenților economici și instituțiilor din Târgu Mureș, Sighișoara, Reghin, Târnăveni, Luduș, Iernut, Cristuru Secuiesc și localitățile învecinate, în capacitatea COMPANIA AQUASERV S.A., de a performa în domeniul furnizării serviciilor de alimentare cu apă și canalizare, prin controlul proceselor în toate etapele producerii și distribuției apei potabile, a colectării și epurării apelor uzate.
- Respectarea și conformarea cu cerințele legale și de reglementare aplicabile tuturor proceselor/subproceselor/activităților din companie în domeniul calitate, mediu, sănătate și securitate ocupațională.
- Încurajarea dezvoltării profesionale și a performanțelor angajaților COMPANIA AQUASERV S.A. prin instruire și formare profesională, crearea unui cadru stimulat în acest scop.
- Protecția mediului și prevenirea poluării prin reducerea consumurilor de resurse naturale și a evacuărilor poluante în mediu prin implementarea POS Mediu.
- Prevenirea accidentelor de muncă, a îmbolnăvirilor profesionale, identificarea preventivă și controlul pericolelor și riscurilor care pot afecta sănătatea și securitatea ocupațională a salariaților și părților interesate.
- Abordarea sistematică a riscurilor și oportunităților la nivel de companie în funcție de contextul intern și extern determinat.
- Asigurarea resurselor umane și materiale pentru realizarea politicii și obiectivelor în domeniul calitate, mediu, sănătate și securitate ocupațională.
- Obiectivele generale în domeniul SMI sunt corelate cu obiectivele măsurabile și indicatorii de performanță stabilite la fiecare nivel și funcție relevantă din cadrul companiei, a căror realizare se analizează anual prin analiza efectuată de management.
- Managementul la cel mai înalt nivel se asigură ca Politica privind calitatea, mediul, securitatea și sănătatea ocupațională să fie disponibilă pentru toți angajații societății, pentru alte părți relevante și pentru public.

Declarație de aderare la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare al Strategiei Naționale Anticorupție 2016-2020 (HG nr 583/10.08.2016)
COMPANIA AQUASERV S.A. Târgu Mureș:

- Condamnă corupția în toate formele în care se manifestă și își exprimă în mod ferm angajamentul de a combate acest fenomen prin toate mijloacele legale pe care le are la dispoziție.
- Aderă la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare a Strategiei Naționale Anticorupție pe perioada 2016-2020, incluzând măsurile de prevenire a corupției ca elemente ale planurilor manageriale și evaluarea lor periodică ca parte integrantă a performanței administrative, în vederea creșterii integrității instituționale.
- Își exprimă, în mod ferm, angajamentul de continuare a eforturilor anticorupție prin toate mijloacele legale și administrative corespunzătoare.
- Împreună cu reprezentanții întreprinderii, adoptă toate măsurile necesare pentru evitarea situațiilor de conflict de interese și incompatibilității, precum și pentru considerarea interesului public mai presus de orice alt interes, în acord cu respectarea principiului transparenței procesului decizional și accesului neîngrădit la informațiile de interes public.
- Își asumă îndeplinirea măsurilor specifice ce țin de competența exclusivă a întreprinderii pe care o reprezintă.
- Susține și promovează implementarea cadrului legislativ anticorupție ce vizează în principal, prevenirea corupției în întreprinderile publice, creșterea gradului de educație anticorupție, combaterea corupției prin măsuri administrative, aprobarea planurilor de integritate și dezvoltarea sistemului de monitorizare și evaluare a acestor planuri.

Aspecte legate de mediu

Impactul asupra sănătății și siguranței

Ne referim aici la publicul larg căruia se adresează serviciile prestate și considerăm că serviciul de alimentare cu apă potabilă este principalul segment de activitate care trebuie analizat sub aspectul calității apei potabile și a continuității serviciului. În anul 2020 analizele conforme cu reglementările au constituit 96,7% din totalul analizelor de calitate efectuate. Continuitatea serviciului este reflectat de indicatorul procentual al timpului în care sistemul de alimentare cu apă potabilă este sub presiune din timpul unui an întreg, iar pentru anul 2020 acesta a ajuns la valoarea de 100%.

Impactul asupra mediului

Considerăm că serviciul de colectare și epurare a apelor uzate este principalul segment de activitate care trebuie analizat sub aspectul calității apei epurate restituite în emisarii naturali și a cantității de nămol rezultat. În anul 2020 analizele conforme cu reglementările au constituit 94,9% din totalul analizelor de calitate efectuate. În ceea ce privește cantitățile de nămol rezultate, scopul este de a reduce cât mai mult volumul/masa acestora, respectiv la o formă pe cât posibil potrivită reutilizării prin implementarea de tehnologii de prelucrare de deshidratare mecanică și/sau uscare. Scopul este de a da utilitate în cât mai mare măsură nămolului rezultat și minimizarea cantităților depuse la depozite ecologice (A se vedea și preocupările în acest sens descrise la capitolul activități de cercetare-dezvoltare).

Utilizarea energiei regenerabile și neregenerabile

În domeniul serviciilor de alimentare cu apă potabilă și de colectare-epurare a apelor uzate există consumuri energetice importante, în special pentru pomparea apelor, aerarea apelor uzate, fermentarea și uscarea nămolurilor. Ținând cont de faptul că în cursul procesului de fermentare (stabilizare anaerobă) a nămolurilor se generează biogaz care reprezintă o sursă de energie deloc de neglijat, în stațiile de epurare unde cantitatea și calitatea nămolurilor este corespunzătoare sunt construite facilități de valorificare a biogazului, fie pentru încălzirea fermentatoarelor, pentru uscarea nămolurilor, fie prin producere combinată de energie electrică și termică (cogenerare). Pentru obținerea energiei termice și electrice, ce excede potențialul biogazului, se folosește gaz natural.

În anul 2020 consumul de energie electrică s-a asigurat din următoarele surse:

	MWh/an
Consum total energie electrică Compania Aquaserv S..A, din care:	28.584
Energie electrică achiziționată din sistemul național	26.117
Energie electrică produsă în cogenerare(CHP1+CHP2+CHP3)	2.467

În anul 2020 consumul de gaze naturale se prezintă astfel:

	MWh/an
Consum total gaze naturale COMPANIA AQUASERV S.A., din care:	11.517
Gaze naturale utilizate la cogenerare (CHP1+CHP2+CHP3)	4.307

Emisiile de gaze cu efect de seră și poluarea aerului

Sursele de emisie poluanți în atmosferă sunt reprezentate în principal de sursele fixe respectiv centralele termice și generatorul de energie termică și electrică. Concentrațiile de poluanți emiși în atmosferă, incluzând și gazele cu efect de seră, se încadrează în cerințele legale aplicabile, în vigoare.

Aspecte sociale și de personal

Performanța de SSM (securitate și sănătate în muncă)

Activitatea de securitate și sănătate în muncă depusă în anul 2020 a avut ca scop asigurarea celor mai bune condiții în desfășurarea procesului de muncă, apărarea integrității fizice, psihice și sănătății lucrătorilor și a altor persoane participante la procesul de muncă și ca rezultată directă, neînregistrarea nici unui accident de muncă, accident ușor, sau eveniment în maniera descrisă de lege.

Acest lucru atestă performanța SSM și îndeplinirea obiectivelor principale din fișele de proces: “zero accidente”, “ zero îmbolnăviri profesionale”.

Activitatea de securitate și sănătate în muncă s-a concretizat în următoarele acțiuni:

Asigurarea ca fiecare lucrător să primească o instruire suficientă și adecvată, cuprinzând cele 3 faze - instruirea introductivă generală, instruirea la locul de muncă, instruirii periodice;

Asigurarea ca fiecare lucrător să primească o instruire cu modificările legislative în domeniul SSM.

Încheierea contractelor de furnizare produse(echipamente individuale de protecție, salopete vară/iarnă, îmbrăcăminte de uz profesional, materiale igienico sanitare, alimentație de protecție) și contract de furnizare servicii(medicina muncii).

Dotarea lucrătorilor cu echipament individual de protecție;

Urmărirea acordării alimentației de protecție;

Urmărirea acordării materialelor igienico-sanitare;

Urmărirea îndeplinirii măsurilor prevăzute în Planul de prevenire și protecție la nivelul întregii companii;

Urmărirea și raportarea la ITM a îndeplinirii măsurilor prevăzute în Planul de prevenire și protecție pentru personalul încadrat în condiții deosebite;

Asigurarea supravegherii stării de sănătate a lucrătorilor prin medicul de medicina muncii, organizarea și coordonarea acestei activități.

Pentru asigurarea stării de sănătate a lucrătorilor, în conformitate cu art. 25 din Legea nr. 319/2006, compania asigura servicii medicale de medicina muncii, care constau în:

-întocmirea și completarea dosarului medical al fiecărui lucrător;

-eliberarea fișei de aptitudini în muncă pentru fiecare lucrător;

-efectuarea monitorizării stării de sănătate a lucrătorilor, prin control medical periodic și elaborarea unui raport medical de activitate la sfârșitul examinărilor;

-semnalarea cazului de boală profesională, conform metodologiei aprobate de Ministerul Sănătății;

-evaluarea condițiilor de muncă a salariaților care se încadrează în prevederile Ordonanței de Urgență nr. 96/2003 privind protecția maternității

În contextul existenței la locul de muncă a riscului de contaminare cu SARS COV-2, la nivelul companiei s-au luat măsuri pentru gestionarea infecțiilor, care constau în:

-revizuirea Politicii Companiei Aquaserv SA privind accesul în incintele companiei;
elaborarea Regulamentului privind luarea măsurilor pentru prevenirea contaminării cu SARS COV-2 la locul de muncă;

-identificarea pericolelor și evaluarea riscurilor de accidentare și îmbolnăvire profesională, în contextul epidemiei, pentru personalul care desfășoară activitate în cadrul companiei.

Elaborarea instrucțiunilor proprii SSM pentru prevenirea și limitarea îmbolnăvirii cu SARS COV-2, pentru personalul care desfășoară activitate în cadrul companiei.

Rezultatele participării și consultării pe linie de SSM

Participarea și consultarea angajaților cu privire la problematica de SSM s-a realizat prin:

- activitatea Comitetului SSM, cu participarea reprezentanților lucrătorilor;
- cooptarea reprezentanților lucrătorilor în comisiile de evaluare a riscurilor de accidente de muncă și îmbolnăviri profesionale.

Rezultatele participării și consultării se concretizează în analizele efectuate și recomandările făcute de CSSM dintre care cele mai importante sunt:

Raportul Directorului general cu privire la starea de securitate și sănătate în muncă, acțiunile care au fost întreprinse și eficiența acestora în anul 2020;

Adoptarea Planului de prevenire și protecție și aprobarea acestuia de către Directorul general;

Analizarea Raportului medicului de medicina muncii privind evaluarea generală a stării de sănătate a angajaților pentru anul 2020;

Adoptarea Nomenclatorului de acordare a echipamentului individual de protecție;

Adoptarea Nomenclatorului de acordare a materialelor igienico-sanitare;

Adoptarea măsurilor propuse pentru soluționarea problemelor privind securitatea și sănătatea în muncă sesizate pe parcursul anului 2020.

Participarea activă a reprezentanților lucrătorilor la ședințele CSSM au creat cadrul prielnic prin care lucrătorii au putut transmite observațiile lor către conducere, în vederea îmbunătățirii climatului de muncă, a securității în muncă și sănătății angajaților.

Stadiul investigării incidentelor

În anul 2020 compania nu s-a înregistrat cu accident de muncă.

Acțiunile întreprinse pentru a asigura egalitatea de gen, condițiile de muncă, dialogul social, respectarea drepturilor lucrătorilor de a fi informați și consultați, respectarea drepturilor sindicale, sunt stabilite prin Contractul Colectiv de Muncă și prin Regulamentul Intern.

Reguli privind respectarea principiului nediscriminării și al înlăturării oricărei forme de încălcare a demnității:

Pentru respectarea principiului nediscriminării în cadrul societății este interzisă săvârșirea următoarelor fapte:

- Condiționarea ocupării unui post, prin anunț sau concurs, de apartenența la o rasă, naționalitate, etnie, religie, categorie socială sau categorie defavorizată, de vârstă, de sexul sau orientarea sexuală, respectiv convingerile candidaților.

- Discriminarea oricărui salariat pe motiv că aparține unei rase, naționalități, etnii, religii, categorii sociale sau unei categorii defavorizate, respectiv datorită convingerilor, vârstei, sexului sau orientării sexuale a acestuia.

- Orice comportament în scopul de a crea la locul de muncă o atmosferă de intimidare, de ostilitate sau de descurajare sau de a influența negativ situația angajaților în ceea ce privește promovarea profesională, remunerația sau veniturile de orice natură, în cazul refuzului acestora de a accepta un comportament nedorit, ce ține de viața sexuală.

Dialogul social, respectarea drepturilor sindicale

Patronatul și sindicatele își comunica reciproc și în timp util hotărârile lor privind toate problemele importante din domeniul relațiilor de muncă.

În situațiile în care în privința drepturilor și obligațiilor ce decurg din CCM, intervin reglementări legale mai favorabile, acestea vor face parte de drept din contract;

Părțile se obligă ca în perioada de aplicare a CCM să nu promoveze și să nu susțină proiecte de acte normative a căror adoptare ar conduce la diminuarea drepturilor ce decurg din contractul colectiv de muncă, oricare ar fi nivelul la care acestea s-au încheiat;

Părțile se consulta în toate cazurile în care se inițiază acte normative ce privesc relațiile de muncă.

Aspecte privind drepturile omului, combaterea corupției și a dării de mită

La nivelul companiei sunt aprobate și comunicate angajaților Codul deontologic, anexa la Regulamentul intern și Codul etic care cuprind prevederi referitoare și la comportamentul angajaților în domeniul drepturilor omului, combaterea corupției și dării/luării de mită. În baza acestora au fost constituite, ca instrumente de tratare a neregulilor, următoarele comisii:

- **Comisia de etică** – rolul acesteia fiind de rezolvarea neregulilor sau a conflictelor ivite, referitoare la orice încălcare a normelor de etică profesională și de conduită profesională prevăzute de Codul etic, respectiv analizarea plângerilor, sesizărilor cu privire la abaterea de la normele etice profesionale, precum și rezolvarea acestora. Conform raportului comisiei de etică 200246/06.01.2021 au fost înregistrate în registrul electronic al comisiei de etica următoarele:

- Elaborarea unui ghid-sinteză cu privire la prevederile Codului de etică care cuprinde drepturile și obligațiile celor care vor să depună plângere în legătură cu încălcarea unor prevederi de natură etică.
- Documente implementate: Codul etic aprobat și revizuit prin HCA nr. 34/2019 în 2020 neimpunându-se revizuirea acestuia;
- Consiliere în analiza interesului legitim din punct de vedere etic pentru Serviciul de contorizare, din perspectiva legislației privind protecția datelor cu caracter personal nu au fost solicitări în 2020.

Număr de sesizări/plângeri din care: 0

- Interne - 0
- Externe – 0

- **Comisia de reclamații** – rolul acesteia este rezolvarea neregulilor și conflictelor ivite ca urmare a reclamațiilor la adresa comportamentului angajaților, venite din exteriorul companiei.

- **Comisia de disciplină** – rolul acesteia este rezolvarea neregulilor sau conflictelor ivite în urma abaterilor disciplinare ale angajaților companiei.

Punerea în aplicare a Declarației de aderare la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare al Strategiei Naționale Anticorupție 2016-2020, se face prin Planul de Integritate al Companiei, care cuprinde următoarele obiective:

COMPANIA AQUASERV S.A.

Raportul Administratorilor

pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2020

- Creșterea gradului de implementare a măsurilor anticorupție
- Creșterea gradului de educație anticorupție a angajaților și a beneficiarilor serviciului public furnizat
- Dezvoltarea unei culturi a transparenței
- Consolidarea mecanismelor de control administrativ.

Reprezentanții și angajații COMPANIA AQUASERV S.A. Târgu Mureș, au datoria ca în exercitarea atribuțiilor de serviciu să respecte valorile fundamentale și principiile stabilite în Strategia Națională Anticorupție 2016-2020, să considere interesul public mai presus de orice alt interes și nu trebuie să se folosească de îndatoririle în întreprinderea publică pentru obținerea de beneficii necuvenite patrimoniale sau nepatrimoniale, pentru ei, familiile lor sau persoanele apropiate.

DI. Racz Lucian

Președintele Consiliului de Administrație



COMPANIA AQUASERV S.A.

Raportul Administratorilor

pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2020

TABLOUL DE BORD FINANCIAR

Anexa nr. 1

	Denumire indicator	Formula de calcul	UM	31.12.2019	31.12.2020
Managementul capitalului productiv					
1	Lichiditatea curentă ***	Active curente / Pasive curente		3,67	4,25
2	Lichiditatea *** rapidă	Active curente-Stocuri Pasive curente		3,50	4,07
3	Rata de rulare a debitorilor (clienți)*	Sold clienți x nr. zile Total vânzări	Zile	86,31	81,01
4	Rata de rulare a creditorilor (furnizori de exploatare)**	Sold furnizori x nr. zile Total achiziții	Zile	25,50	17,36
5	Rata de rulare a stocurilor totale	Total stocuri x nr. zile Consum de materiale	Zile	196,83	161,57
Structura financiară - echilibrul financiar					
6	Independența financiară (pe termen lung)	(Cap propr.+subv.inv.+Proviz.) x 100 Total pasiv	%	89,88	91,71
7	Independența financiară (pe termen scurt)	Capital permanent x 100 Total pasiv	%	96,01	96,73
8	Lichiditatea ***	Active curente x 100 Total active	%	14,62	13,89
9	Capitalul productiv ***	(AC-PC) x 100 Total active	%	10,63	10,63
10	Rata îndatorării	Total datorii x 100 Total active	%	10,12	8,29
Rate de profitabilitate					
11	Rata venitului pe capitalul angajat	Profit de exploatare / Capital angajat	%	0,83	0,86
12	Rata de utilizare a activelor	Vânzări / Active operaționale	%	18,07	17,68
13	Rata venitului din vânzări	Profit de exploatare / Vânzări	%	4,58	4,84
14	Rata profitului	Profit brut / Cifra de afaceri	%	4,07	4,97

* La calculul indicatorului 3, valorile soldului clienților (brut) și al vânzărilor luate în considerare sunt inclusiv TVA

** La calculul indicatorului 4 valorile soldului furnizorilor și al achizițiilor luate în considerare sunt inclusiv TVA

*** La calculul indicatorilor din total active curente, s-au scăzut creanțele din subvenții de încasat pentru finanțarea investițiilor în cadrul programelor ISPA, POS MEDIU și POIM (s-a scăzut suma de 4.549.029,99 lei în 2019 și 3.249.306,81 lei în 2020).