

ROMÂNIA
JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂȘĂUD



**ASOCIAȚIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ PENTRU
SERVICII DE ALIMENTARE CU APĂ ȘI DE CANALIZARE
ÎN JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂȘĂUD**

420080 Bistrița, Piața Petru Rareș, Nr. 1-2 CIF : 23134800 E-mail : adiapacanal_bn@yahoo.com
Tel. : (0263) 235.633 Fax : (0263) 209.930 Mobil : 0748 11 77 05

Nr. 504 din 05.07.2018

RAPORT ANUAL

Intocmit in conformitate cu cerintele art.58 din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, modificata si aprobata prin Legea nr.111/2016

I. Politica de actionariat a autoritatii publice tutelare

I.1. Obiectivele politicii de actionariat exprimate prin scrisoarea de asteptari si prevazute in contractul de mandat

S.C. AQUABIS S.A. Bistrita este operatorul regional al serviciilor de alimentare cu apa si canalizare din judetul Bistrita-Nasaud, cu capital social integral al unitatilor administrativ-teritoriale membre ale Asociatiei de Dezvoltare Intercomunitara pentru Servicii de Alimentare cu Apa si de Canalizare in judetul Bistrita-Nasaud.

SC AQUABIS SA s-a infiintat prin reorganizarea RAJA AQUABIS Bistrita-Nasaud, avand forma juridica de societate pe actiuni cu capital integral public, ale carei obligatii sociale sunt garantate cu patrimoniul social. Societatea functioneaza sub acest nume incepand cu data de 18.12.2007.

S.C. AQUABIS S.A. s-a infiintat in conformitate cu prevederile Legii societatilor nr.31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si detine licenta de operare clasa 2 acordata de Autoritatea Nationala de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilitati Publice, pentru serviciul de alimentare cu apa si de canalizare.

Societatea are ca obiect de activitate urmatoarele:

- captarea, tratarea, transportul, acumularea si distribuirea apei potabile in sistem regional;
- canalizarea si epurarea apelor uzate;

- realizarea programelor de investitii necesare acestor activitati;
- servicii de proiectare si prestari de servicii specifice profilului de activitate;
- achizitionarea, montarea, repararea, verificarea si etalonarea aparatelor de masurat debite.

La data de 31.12.2017, societatea inregistreaza un capital social subscris si varsat de 6.211.300 lei, divizat in 62.113 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 100 lei, structura actionariatului fiind urmatoarea:

1. Judetul Bistrita-Nasaud – aport in valoare totala de 5.479.400 lei, integral varsat, din care aport in numerar in valoare de 3.959.000 lei si aport in natura in valoare de 154.500 lei, reprezentand 88,22% din capitalul social, divizat in 54.794 actiuni;
2. Municipiul Bistrita – aport in numerar in valoare totala de 40.500 lei, integral varsat, reprezentand 0,65% din capitalul social, divizat in 405 actiuni;
3. Orasul Beclean – aport in valoare totala de 154.500 lei, integral varsat, din care aport in numerar in valoare de 123.200 lei si aport in natura in valoare de 31.300 lei, reprezentand 2,49% din capitalul social, divizat in 1.545 actiuni;
4. Orasul Nasaud – aport in numerar in valoare totala de 161.100 lei, integral varsat, reprezentand 2,59% din capitalul social, divizat in 1.611 actiuni;
5. Orasul Singeorz-Bai – aport in numerar in valoare totala de 120.200 lei, integral varsat, reprezentand 1,94% din capitalul social, divizat in 1.202 actiuni;
6. Comuna Milas – aport in numerar in valoare totala de 21.100 lei, integral varsat, reprezentand 0,34% din capitalul social, divizat in 211 actiuni;
7. Comuna Rebra – aport in numerar in valoare totala de 38.100 lei, integral varsat, reprezentand 0,61% din capitalul social, divizat in 381 actiuni;
8. Comuna Rebrisoara – aport in numerar in valoare totala de 34.400 lei, integral varsat, reprezentand 0,55% din capitalul social, divizat in 344 actiuni;
9. Comuna Rodna - aport in numerar in valoare totala de 20.800 lei, integral varsat, reprezentand 0,34% din capitalul social, divizat in 208 actiuni;
10. Comuna Salva - aport in numerar in valoare totala de 31.400 lei, integral varsat, reprezentand 0,50% din capitalul social, divizat in 314 actiuni;
11. Comuna Sieut - aport in numerar in valoare totala de 32.100 lei, integral varsat, reprezentand 0,52% din capitalul social, divizat in 321 actiuni;
12. Comuna Telciu - aport in numerar in valoare totala de 62.000 lei, integral varsat, reprezentand 1,00 % din capitalul social, divizat in 620 actiuni;
13. Comuna Budacu de Jos - aport in numerar in valoare totala de 15.700 lei, integral varsat, reprezentand 0,25% din capitalul social, divizat in 157 actiuni.

Conform prevederilor Actului constitutiv al societatii, S.C. AQUABIS S.A. poate coopta si alti actionari prin majorarea in numerar a capitalului social din partea unitatilor administrativ teritoriale din judet, raportat la lungimea retelelor aflate in domeniul public propriu.

I.2. Indicatorii economico-financiari si nefinanciari, raportati la tinte asumate asumate public prin scrisoarea de asteptari, sau bugetele de venituri si cheltuieli ale intreprinderii publice

S.C. AQUABIS S.A. s-a incadrat in prevederile Bugetului de Venituri si Cheltuieli aferent anului 2017, aprobat de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor prin Hotararea nr.1 din 26.04.2017 si rectificat prin Hotararea nr.5 din 29.11.2017, atat in ceea ce priveste indicatorii economico-financiari cat si indicatorii de performanta stabiliti in contractele de mandat ale Consiliului de administratie, dupa cum urmeaza:

1. Asigurarea accesului populatiei la servicii de apa si canalizare in conditii de calitate prin competenta si profesionalism. – obiectiv pentru care s-au stabilit indicatori de performanta operationali referitori la: politicile social-guvernamentale, productivitatea activelor, calitatea serviciilor furnizate, satisfactia clientilor, acoperirea cu servicii/produse;

2. Asigurarea continuitatii serviciului de alimentare cu apa si canalizare in conditii de profitabilitate si rentabilitate – obiectiv pentru care s-au stabilit indicatori de performanta financiari referitori la: venituri, cheltuieli, flux de numerar, lichiditate, investitii de capital;

3. Reducerea obligatiilor restante - obiectiv pentru care s-au stabilit indicatori de performanta referitori cel putin la durata de plata a datoriilor;

4. Gestionarea creantelor si recuperarea lor - obiectiv pentru care se vor stabili indicatori de performanta financiari referitori cel putin la durata de recuperare a creantelor.

Gradul global de indeplinire a indicatorilor de performanta pentru anul 2017 este de 157,83%.

Valorile planificate ale acestor indicatori se actualizeaza anual, dupa aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul in curs.

I.3.Evolutia participatiei statului la S.C. AQUABIS S.A.

SC AQUABIS SA este constituita integral cu capital al unitatilor administrativ-teritoriale membre ale Asociatiei de Dezvoltare Intercomunitara pentru Servicii de Alimentare cu Apa si de Canalizare in judetul Bistrita-Nasaud.

I.4. Valoarea dividendelor repartizate statului – actionar.

In conformitate cu prevederile OUG 198/2005 privind constituirea, alimentarea si utilizarea Fondului de intretinere, inlocuire si dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene, SC AQUABIS SA nu acorda dividende, iar profitul ramas dupa plata impozitului pe profit si repartizarile legale este virat la fondul de rezerva IID.

I.5. Selectia administratorilor si a directorilor, executia mandatului acestora

Selectia administratorilor societatii s-a realizat in anul 2016, in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, modificata si aprobata prin Legea nr.111/2016. Mandatul administratorilor este de patru ani, in perioada 29.11.2016 – 29.11.2020.

Selectia directorilor societatii s-a realizat in anul 2017, in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, modificata si aprobata prin Legea nr.111/2016. Mandatul administratorilor este de patru ani, in perioada 01.09.2017 – 01.09.2021.

II. Modificari strategice in functionarea S.C. AQUABIS SA: fuziuni, divizari, transformari, modificari ale structurii de capital s.a.

In anul 2017 nu au avut loc si nu sunt prognozate a avea loc in viitor modificari strategice in functionarea societatii AQUABIS SA.

In anul 2017 au avut loc modificari ale structurii de capital, respectiv ale ponderii actionariatului, ca urmare a unor noi aporturi ale actionarilor societatii: aportul in natura al actionarului Consiliul Local Beclean la capitalul societatii de 31.300 lei, precum si aporturile in numerar ale actionarilor Consiliul Local Nasaud, Consiliul Local Singeorz-Bai, Consiliul Local Rebrisoara, Consiliul Local Salva, Consiliul Local Telciu, in suma de 22.000 lei fiecare.

III. Evolutia performantei financiare si nefinanciare a S.C. AQUABIS SA; reducerea platilor restante, profit s.a.

Situatia economica a S.C. AQUABIS SA in anul 2017, comparativ cu anul 2016, se prezinta astfel:

- Productia fizica de apa potabila a crescut cu 4%, de la 7.260.028 mc in 2016 la 7.554.682 mc in anul 2017, iar productia de canal a crescut cu 0,4%, de la 6.337.010 mc in 2016 la 6.364.645 mc in anul 2017.
- Cifra de afaceri a inregistrat o crestere cu 2,61%, de la 44.933.204 lei in anul 2016 la 46.104.969 lei in anul 2017.
- Veniturile totale au crescut cu 2,64%, din care veniturile din exploatare au crescut cu 3,84% fata de anul 2016. Cheltuielile totale au crescut cu 13,74%, iar cele din exploatare au crescut cu 15,25%. Ca urmare, profitul din exploatare a scazut in anul fata de 2016 cu 40,67%.
- Cheltuielile financiare au scazut in anul 2017 cu 5,01% fata de anul 2016, ca urmare a scaderii diferentelor nefavorabile de curs valutar inregistrate si a platii dobanzilor pentru creditele BEI si BERD.

- In anul 2017 societatea a inregistrat un profit brut de 3.165.540 lei, determinat ca diferenta intre profitul din exploatare si pierderea financiara. Profitul contabil net este in suma de 2.570.359 lei, mai mic cu 58% fata de profitul net al anului 2016.

Evolutia performantei nefinanciare:

- pierderile de apa pe retele au scazut semnificativ de la 43,89% la 39,5%.
- Reteaua de distributie apa dispunea la sfarsitul anului 2017 de un numar de 47.383 bransamente, din care 46.073 contorizate. Gradul de contorizare per total societate a crescut de la 96,6% in anul 2016 la 97,2% in anul 2017.
- In ceea ce priveste calitatea apei, apa tratata s-a incadrat in prevederile Legii nr.458/2002 republicata, in proportie de 99,92% din punct de vedere fizico-chimic si in proportie de 98,25% din punct de vedere bacteriologic, procentul de potabilitate fiind de 99,61%.

IV. Politicile economice si sociale implementate de S.C. AQUABIS SA, costurile sau avantajele acestora

Obiectivul prioritar al societatii in strategia pe termen lung este extinderea operarii la nivel de regiune. Fiind operator regional, S.C. AQUABIS SA are asigurat accesul la Fondurile de Coeziune ale Uniunii Europene, prin care va putea sustine investitii de anvergura mentinand tarife suportabile.

Pentru asigurarea prosperitatii organizatiei si a membrilor ei, societatea urmareste atingerea urmatoarelor deziderate:

- Dezvoltarea continua a produselor si serviciilor asigurandu-se protectia mediului, apararea sanatatii si sigurantei clientilor precum si a angajatilor prin aplicarea de tehnologii adecvate;
- Cresterea satisfactiei clientilor;
- Reducerea impactului asupra mediului
- Respectarea cerintelor legale
- Reducerea riscurilor privind accidente de munca si eliminarea imbolnavirilor profesionale.

In ceea ce priveste dezvoltarea previzibila a entitatii, societatea AQUABIS S.A. isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului.

Vor fi continuate programele de investitii in infrastructura de apa si canalizarea prin programul POIM (Programul Operational Infrastructura Mare), prin care se urmareste implementarea Directivei privind apa uzata 91/271/CEE si a Directivei privind apa potabila 98/83/CE.

Prin aceste programe se va realiza reabilitarea si extinderea infrastructurii actuale de apa potabila si apa uzata, in vederea:

- imbunatatirii calitatii apei potabile si a sigurantei sanatatii publice;
- protejarii mediului, in special a calitatii apei din cursurile naturale si a apei subterane;

- maximizării numărului de locuitori bransați la rețeaua de apă potabilă;
- maximizării colectării apei uzate;
- îmbunătățirii calitatii serviciilor și creșterii siguranței alimentării cu apă;
- optimizării rețelei de distribuție a apei potabile și a sistemului de colectare și epurare a apei uzate.

V. Date privind opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora

În Raportul de audit elaborat la data de 29.05.2018, auditorul independent BDO Audit SRL și-a exprimat opinia conform căreia, cu excepția efectelor aspectelor prezentate la secțiunea Bazele opiniei cu rezerve, situațiile financiare întocmite prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31.12.2017.

Bazele opiniei cu rezerve se referă la următoarele aspecte:

- Societatea este implicată într-un litigiu apărut ca urmare a rezilierii la inițiativa societății a contractului de prestări servicii de construcții derulat în cadrul proiectului cu finanțare nerambursabilă POS Mediu. Urmare a acestui contract, societatea raportează în situațiile financiare la 31.12.2017 creanțe reprezentând penalități furnizor pentru neîndeplinirea angajamentelor contractuale și datorii reprezentând contravaloarea scrisorii de garanție executate, garanții de bună execuție reținute și datorii furnizor neachitate. Suplimentar, societatea solicită despăgubiri pentru pierderile cauzate de nefinalizarea la termen a lucrărilor, neincluse în situațiile financiare. Litigiul se află în faza expertizării, nefiind disponibile suficiente informații pentru a cuantifica efectul celor de mai sus asupra situațiilor financiare la 31.12.2017.
- Societatea raportează în bilanțul la 31.12.2017, la poziția Imobilizări corporale în curs de execuție, investiții realizate în cadrul proiectului cu finanțare nerambursabilă POS Mediu, care, cu excepția contractului de lucrări CL6 reziliat, au fost finalizate, deci societatea ar fi trebuit să procedeze la predarea obiectivelor realizate din surse publice către unitățile administrativ-teritoriale de care aparțin;
- În cursul anului precedent societatea a capitalizat în valoarea investițiilor în curs suma reprezentând cheltuieli salariale ale personalului direct implicat în derularea acestor investiții. Capitalizarea a fost făcută prin înglobarea datoriilor salariale direct în valoarea investițiilor, fără a fi utilizate conturile de cheltuieli salariale, respectiv contul de venituri din producția de immobilizări. Opinia auditorului asupra situațiilor financiare conține o rezervă cu privire la efectele acestui aspect asupra comparabilității dintre veniturile și cheltuielile perioadei curente și cele ale perioadei precedente.

Director executiv,

GREC RĂZVAN ADRIAN

