

ASOCIAȚIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ „AQUA BOTOȘANI”



Cuza Vodă nr. 2
Cod poștal 710058
BOTOȘANI, ROMÂNIA
Cod de înregistrare fiscală: 16786339
Banca: BCR - Agenția Dorohoi
Cod IBAN: RO39RNCB0044011764860001
tel./fax: 0231-530.153
www.aquabotosani.ro
e-mail: office@aquabotosani.ro

Nr.: 7671/28.06.2017

RAPORT

privind activitatea S.C. NOVA APASERV S.A. în anul 2016

Prezentul Raport a fost întocmit de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară “AQUA” Botoșani în calitate de autoritate publică tutelară față de S.C. NOVA APASERV S.A. conform prevederilor Legii 51/2006, art.27, alin.3, respectând prevederile art.58 din ORDONANȚA DE URGENȚĂ A GUVERNULUI nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată prin LEGEA nr. 111 din 27 mai 2016.

I. Informații generale - cadrul normativ și obiectul de activitate. Politica de acționariat a autorității publice tutelare

S.C. „NOVA APASERV” S.A Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, *cod unic de înregistrare 26161230*, cont principal RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 53 acționari, la data prezentei înregistrează la Registrul Comerțului un capital social de 9.960.440 lei constituit din 498.022 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (94.97%).

Societatea a fost înființată conform Hotărârii AGA a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară “AQUA” Botoșani nr. 4 / 1.07.2009. Începând cu data de 1.10.2010 societatea funcționează ca operator regional în baza licenței de operare clasa II emisă prin ordinul Președintelui ANRSC nr.459/21.09.2010, precum și a Contractului UNIC de Delegare a gestiunii prin concesiune nr.6600/1.07.2010.

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de:

- *Adunarea Generală a Acționarilor* formată din 53 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;

- *Consiliul de Administrație* al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani este constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011* funcționează în baza Hotărârea A.G.A. nr. 77/19.12.2013 și are următoarea componență: Grigoroșcuță Constantia – președinte; Anton Cristina – Elena - membru; Diac Milatinovici Lucian Iulian - membru; Deleanu Dan – Constantin – membru; Epuraș Gheorghe - membru, Bucsa Brandusa – membru, Tanase Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Carnu Cosmin Ionut - membru. Contractele de mandat au fost încheiate până la 06 ianuarie 2017, și pot fi reînnoite prin act adițional. Urmarea decesului d-lui Epuraș Gheorghe, Consiliul de Administrație a fost completat prin numirea d-lui Cîrlan Gabriel în calitate de membru, în baza decizie nr 6/13.04.2016 a Consiliului de Administrație.

Începând cu data de 19.09.2016 în baza Decizie Consiliului de Administrație nr. 14/15.09.2016, urmarea demisiei dlui Cîrlan Gabriel din funcția de director general și implicit din administrator în cadrul Consiliului, a fost numit dl Petrușcă Ady, ce a fost numit și director general interimar și administrator.

Urmarea faptului că în data de 7.01.2017 contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație expira, s-a impus demararea procedurii de achiziție a serviciilor de recrutare și selecție membri CA. în conformitate cu prevederile *O.U.G. nr. 109/2011* privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, modificată și completată prin *Legea nr. 111/2016* și ale *H.G. nr. 722/2016* privind aprobarea normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din *OUG nr. 109/2011* fiind declarată procedura de selecție.

- *Activitatea curentă a fost coordonată de un Director General* numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 10/23.05.2013, în persoana d-lui ing. Cîrlan Gabriel, în baza prevederilor *OUG 109/2011* privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice. Alături de directorul general a cărui mandat este pe o perioadă de 4 ani începând cu 23.05.2013. Urmarea demisiei dlui Cîrlan Gabriel din funcția de director general, începând cu data de 19.09.2016 funcția a fost preluată de dl Petrușcă Ady fiind cumulate contractele de mandat, respectiv și-a menținut și funcția de director adjunct operațional ce o deținea începând cu data de 23.05.2013 în baza Deciziei nr. 10 a Consiliului de Administrație. Alături de directorul general coordonarea activității curente a fost asigurată și prin contractele de mandat încheiate tot în baza prevederilor *OUG 109/2011* și în baza Deciziilor Consiliului de Administrație astfel:

- d-na Jitarășu Marcela Daniela în funcția de Director Economic conform Deciziei nr. 10/29.06.2015, mandatată pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015
- d-na Panait Cristina Ioana în funcția de Director Executiv conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 mandatată pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015
- dl Romanovschi Cristian în funcția de Director Comercial conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 mandatată pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015
- dl Fectu Petru Cătălin în funcția de Director Tehnic conform Deciziei nr. 1/18.01.2016 mandatată pe o perioadă de 4 ani începând cu 18.01.2016

Obiectul de activitate al SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este :

Activitate principală:

- captarea, tratarea și distribuția apei;

Activități secundare:

- colectarea și tratarea apelor uzate;

și orice activități industriale, comerciale, financiare, mobiliare sau imobiliare, care au legătură directă sau indirectă cu obiectul principal de activitate sau care pot facilita realizarea acestuia, precum și participarea la entități având același obiect de activitate.

Societatea nu poate desfășura decât activități care au legătură directă sau indirectă ori facilitează realizarea obiectului său principal de activitate.

Din punct de vedere organizatoric operatorul a funcționat în perioada raportată în baza Regulamentului de organizare și funcționare și implicit a organigramei societății, aprobată conform Decizie Consiliului de Administrație nr.15/22.09.2015 iar prin Decizie Consiliului de Administrație nr. 22/11.12.2015 s-a stabilit ca data de aplicabilitate data de 16.12.2015.

S.C. „NOVA APASERV” S.A Botoșani s-a înființat conform Hotărârii ADI AQUA Botosani nr.4/07.2009, cu sediul în Botoșani, Bd-ul Eminescu nr. 34, a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, cod unic de înregistrare 26161230, cont RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 52 acționari, cu un capital social de 6.250.800 lei constituit din 312.540 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală.

În anul 2012 s-a decis majorarea capitalului social al Societății, astfel: prin hotărârea AGA numărul 54/17.12.2012 s-a decis majorarea capitalului social cu suma de 700.000 lei și prin hotărârea AGA numărul 56/17.12.2012 s-a decis majorarea capitalului social cu suma de 5.000 lei.

În data de 31.12.2016 SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ, înregistrează un capital social subscris și vărsat de 9.960.440 lei, structurat astfel:

CAPITAL SUBSCRIS ȘI VÂRSAT				
Actionari	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
1. Consiliul Judetean Botosani	473000	20	9,460,000	94.9757
2. Municipiul Botosani	10000	20	200,000	2.008
3. Municipiul Dorohoi	1750	20	35,000	0.351
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	0.147
5. Orasul Săveni	500	20	10,000	0.100
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	0.100
7. Orasul Flamanzi	500	20	10,000	0.100
8. Orasul Stefanesti	500	20	10,000	0.100
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	0.050
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	0.050
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	0.050
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	0.050
13. Comuna Broscuti	250	20	5,000	0.050
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	0.050
15. Comuna Concesti	250	20	5,000	0.050
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	0.050
17. Comuna Cotusca	250	20	5,000	0.050
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	0.050
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	0.050
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	0.050
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	0.050
22. Comuna Dargeni	250	20	5,000	0.050
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	0.050
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	0.050
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	0.050
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	0.050
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	0.050
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	0.050
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	0.050
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	0.050
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	0.050
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	0.050
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	0.050
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	0.050
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	0.050
36. Comuna Rachiti	250	20	5,000	0.050
37. Comuna Radauti - Prut	250	20	5,000	0.050
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	0.050
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	0.050
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	0.050

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT			
	nr. acțiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	0.050
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	0.050
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	0.050
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	0.050
45. Comuna Trusești	250	20	5,000	0.050
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	0.050
47. Comuna Vaculești	250	20	5,000	0.050
48. Comuna Vișoara	250	20	5,000	0.050
49. Comuna Vlădeni	250	20	5,000	0.050
50. Comuna Tudora	10	20	200	0.002
51. Comuna Vorona	10	20	200	0.002
52. Comuna Frumusica	20	20	400	0.004
53 Comuna Unteni	250	20	5,000	0.050
TOTAL	498,022		9,960,440	100.00

II. Modificări strategice în funcționarea întreprinderii publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital.

În anul 2016, în cadrul societății, nu au avut loc fuziuni, divizări, transformări sau modificări ale structurii de capital.

III. Evoluția performanței financiare și nefinanciare întreprinderii publice

Activitatea economico-financiară a SC „NOVA APASERV” SA Botoșani, este reflectată printr-o serie de indicatori economico-financiar stabiliți:

- 1) prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2016 avizat conform Deciziei finale nr. 6 / 13.04.2015 a Consiliului de Administrație și Hotărârii AGA ADI AQUA Botoșani nr. 108/19.01.2016 și aprobat prin Hotărârea AGA nr.117/26.05.2016 în baza mandatului special acordat conform Hotărârii Consiliului Județean nr. 65/26.05.2016. În cursul anului Consiliul de Administrație a aprobat redistribuirea economiilor înregistrate în cadrul bugetului aprobat și rectificări la lista de dotări independente. Urmarea necesităților identificate a fost elaborat prin contractul de concesiune nr. 6600/1.07.2010;
- 2) Contractul de împrumut BERD.

Indicatorii economico-financiarî ce reflectă activitatea economică-financiară la 31 decembrie 2016 se prezintă astfel:

1. Indicatori conform Bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2016

Nr.crt.	Indicatorul	U/M	Prevazut BVC	Realizat	Dif.(+ -)	% realizare
1	Venituri totale, din care:	mii lei	42,311	40,644	-1667.4	96.1
1.1	Cifra de afaceri	mii lei	40,345	38,027	-2318.3	94.3
2	Cheltuieli totale, din care:	mii lei	38,417	37,607	-810.3	97.9
2.1	Cheltuieli cu bunuri și servicii	mii lei	13,130	13,336	206	101.6
2.2	Cheltuieli de personal	mii lei	23,886	22,643	-1243	94.8
3	Rezultat brut	mii lei	3,894	3,037	-857	78.0
4	Impozit pe profit	mii lei	653	508	-145	77.8
5	Rezultat net	mii lei	3,241	2,529	-712	78.0
1	Creante comerciale restante	mii lei	10,200	7,992	-2208	127.6
2	Datorii restante	zile	0	829	829	0.0
3	Rata profitului brut	%	9.7	7.99	x	82.7
5	Volum apa facturat	mii mc	11,993	11,663.00	-330	97.2
6	Consum specific de energie electrică	mii KW/mii mc	0.89	0.99	0.10	111
7	Volumul de apă+canal facturat pe număr de salariați	Mc/angajat	22.42	23.19	0.77	103.4
9	Productivitatea muncii (veniturile expl./nr.mediu salariați)	Mii lei/salarizat	79.03	79.20	0.17	100.2

Conditionalități BERD

Având în vedere că în data de 31 octombrie 2013 a fost semnat contractul de împrumut BERD la finele anului s-a întocmit raportul privind stadiul de îndeplinire a condiționalităților financiare.

nr. crt.	INDICATOR	Conditionalitate		Grad de realizare
		stabilită	realizată	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	1.93	DA
2	Gradul minim de colectare	90%	102,7%	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	4.37	DA
4	Ajustarea tarifelor apă canal	3,56	3,56	DA
		2,59	2,59	DA

Realizarea parțială a unor indicatori a impus stabilirea unui plan de acțiuni prioritare care să conducă la înregistrarea unui echilibru economico-financiar ce va permite obținerea performanței în operare (alimentare cu apă și servicii de canalizare) în aria de servicii a Județului Botoșani.

Gradul de realizare a indicatorilor de performanță aferenți contractelor de mandat pentru conducerea executivă și Consiliul de Administrație pentru anul 2016 a fost: Consiliu de

Administrație: 96%; Director general interimar: 95,06 %; Director economic: 91,2 %; Director executiv: 105,38 %; Director comercial: 99%; Director tehnic: 99%; Director adjunct operațional: 79,7%.

Salarizarea directorilor este conform legislației în vigoare cu aprobarea Consiliului de Administrație astfel: Director general și Director Adjunct Operațional pentru indemnizația fixă conform Deciziei nr. 10/23.05.2013, Director Economic, Director Executiv și Director Comercial pentru indemnizația fixă conform Deciziei 10/29.06.2015. Componenta variabilă a directorilor a fost aprobată prin Decizia nr. 22/11.12.2015 și s-a acordat până la data de 31.05.2016.

IV. Politicile economice și sociale implementate de întreprinderea publică aflată sub coordonarea autorității publice tutelare

Conform Deciziei de aprobare nr. C (2011) 5894/12.08.2011 a Comisiei Europene, operatorul a devenit beneficiarul unui program de investiții POS Mediu, în valoarea de peste 102 milioane euro în baza Contractului de Finanțare nr. 122204/23.08.2011 pentru implementarea Proiectului „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”.

În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare, respectiv art. 5 *Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile* în urma demersurilor făcute de operator, în data de 30.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu *Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro*. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/ 28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”.

Proiectul “Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare – epurarea apelor uzate în județul Botoșani” a fost împărțit în două faze, conform Instrucțiunii nr. 12000/ 10.08.2010 privind unele măsuri pentru esalonarea (fazarea) proiectelor finanțate din Programul Operațional Sectorial Mediu 2007-2013, emisă de Ministerul Fondurilor Europene, Autoritatea de Management POS Mediu, în conformitate cu prevederile Deciziei C(2015) 2771.

Scopul Proiectului „Fazarea proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare – epurarea apelor uzate în județul Botoșani” (FAZA 2) constă în continuarea lucrărilor aferente Etapei I (FAZA 1) a POS Mediu 2007-2013, în vederea îndeplinirii obiectivelor asumate prin Contractul de Finanțare nr. 122204/23.08.2011 aprobată prin Decizia nr. C(2011) 5894/12.08.2011.

Prin *Cererea de fazare* – aprobată de către AM POS-Mediu – s-a solicitat Comisiei Europene, la data de 30.03.2016 fazarea proiectului în două etape de finanțare:

- ✓ faza I POS Mediu 2007-2013 și
- ✓ faza II 2014-2020.

Proiectul vizează extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă/apă uzată și tratarea apei uzate în cadrul a 4 zone de alimentare cu apă și respectiv 4 aglomerări din jud. Botosani.

Proiectul acoperă 24 localități grupate în 4 zone de alimentare cu apă și 4 aglomerări, populația deservită în cadrul sistemelor de alimentare cu apă fiind de 180.812 locuitori. Bugetul total al proiectului (costuri eligibile) este de 102.472.411 Euro (buget total estimat al proiectului).

Din punct de vedere financiar întregul proiect a avut aprobat un cost eligibil total de 102.472.411 euro defalcat pe următoarele surse de finanțare:

- Grant UE (contribuție UE) – 83.831.336 euro;
- Buget de stat – 10.307.755 euro;
- Buget local – 950.900 euro;
- Contribuție OR (Operator Regional) – 7.382.420 euro;

În conformitate cu prevederile *Cererii de fazare* valoarea eligibilă totală estimată aferentă Fazei I este de 32.961.709 euro defalcată pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 26.965.542 euro;
- Buget de stat – 3.315.636 euro;
- Buget local – 305.871 euro;
- Contribuție OR (Operator Regional) – 2.374.660 euro;

Valoarea eligibilă estimată aferentă *fazei a II* este de 69.510.702 euro defalcat pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 56.865.794 euro
- Buget de stat – 6.992.119 euro
- Buget local – 645.029 euro
- Contribuție OR (Operator Regional) – 5.007.760 euro

În continuare, bugetul etapei II (a fazei a II) reflectă valoarea proiectului rezultată în urma derulării procedurilor de achiziție și semnării contractelor.

Total valoare real contractată – 59.634.069

- Grant UE (contribuție UE) – 47.039.354
- Buget de stat – 7.194.254 euro
- Buget local – 1.106.808 euro
- Contribuție OR (Operator Regional) – 4.293.563 euro

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

Bazele opiniei cu rezerve ale auditorului independent către acționarii societății pentru anul 2016 sunt reprezentate de imposibilitatea acestuia de a fi în măsură să obțină probe de audit suficiente și adecvate pentru a se asigura că sumele înregistrate de societate în anul 2016 reprezentând corecții aferente veniturilor din prestări servicii facturate în anii precedenți, urmare a reglării consumurilor pe baza citirii contorilor, se referă la consumuri din anii anteriori, iar societatea nu a estimat care este posibilul impact al unor astfel de corecții încă neefectuate asupra rezultatului curent și asupra poziției financiare la 31.12.2016. De asemenea, auditorul, având în vedere incertitudinile în legătură cu diferențele rezultate între deciziile instanțelor referitoare la plata către angajați a unor drepturi salariale ori asimilate aferente perioadelor anterioare și neacordate și estimările realizate de societate, nu este în măsură să aprecieze dacă estimarea este adecvată și dacă suma înregistrată în rezultatul reportat (eroare) trebuie să fi afectat și rezultatul curent (modificare de estimare).

VI. Alte ale elemente stabilite prin decizie sau ordin a/ al autorității publice tutelare

În anul 2016, S.C. NOVA APASERV S.A. a înregistrat:

- Cifra de afaceri: 38.026.776 lei;
- Rezultatul net al exercițiului financiar: 2.529.160 lei, profit;
- Activ net/ Total capitaluri proprii: 9.531.149 lei.

Prin Hotărârea nr. 14/29.05.2017, Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat repartizarea profitului net (determinat din profitul contabil de 2.529.160,48 lei din care a fost dedusă rezerva legală de 5% în sumă de 167.022,11 lei) înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2016 de către S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, în sumă de 2.362.138,37 lei, astfel:

- Acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți - 2.362.138,37 lei.

Prezentul Raport a fost întocmit pe baza materialelor transmise de către S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, respectiv:

- Adresa nr. 11358/14.06.2017, înregistrată la A.D.I. "AQUA" Botoșani cu nr. 7621/14.06.2017, referitoare la indicatorii de performanță aferenți contractelor de mandat pentru conducerea executivă și Consiliul de Administrație pentru anul 2016 și trim. I/2017 și
- Adresa nr. 12189/26.06.2017, înregistrată la A.D.I. "AQUA" Botoșani cu nr. 7663/26.06.2017, prin care s-au înaintat, urmare a aprobării situațiilor financiare pentru anul 2016 în AGA din data de 29.05.2017, Hotărârea AGA nr.14/29.05.2017, Decizia nr. 8/15.05.2017 a Consiliului de Administrație, Situațiile financiare anuale aferente anului 2016, Raportul privind opinia auditorului, Raportul administratorului, Situația privind repartizarea profitului net.

DIRECTOR EXECUTIV,
ing. Vasile Halasanu

