APROBAT

Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății APAVITAL S.A.

nr. ...../.....

RAPORT DE EVALUARE
privind activitatea administratorului
CĂLUGĂREANU RODICA
pentru anul 2025

Acest document PDF este elaborat în conformitate cu dispozițiile **art. 30, alin. (7)** din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

ATENȚIE! Raportul conține informații confidențiale ce trebuie tratate cu maximă responsabilitate.

EWORA® WORLD RECRUITMENT

Document realizat de către EWORA RESURSE UMANE SRL

© ***Ewora World Recruitment*** este marcă înregistrată. Toate drepturile rezervate.

Cuprins

Introducere 2
Secțiunea I. Date privind administratorul evaluat 4
Secțiunea a II-a. Detalii privind activitatea de administrare 5
Secțiunea a III-a. Evaluarea privind execuția contractului de mandat 7
3.1. Obligațiile administratorului prevăzute în contractul de mandat 7
3.2. Evaluarea administratorului privind execuția contractului de mandat 9
Secțiunea a IV-a. Evaluarea privind execuția planului de administrare 19
4.1. Date privind planul de administrare 19
4.2. Evaluarea administratorului în raport cu planul de administrare 21
Secțiunea a V-a. Analiza indicatorilor cheie de performanță 26
Concluzii 30

EWORA® WORLD RECRUITMENT

Introducere

1. Procedura de evaluare se efectuează cu scopul de a asigura obiectivitatea și transparența activității organelor de administrare și de conducere al întreprinderii publice, de asigurare a profesionalismului și responsabilității deciziei manageriale, potrivit standardelor de guvernanţă corporativă a întreprinderilor publice, astfel cum au fost dezvoltate de Organizaţia de Cooperare Economică şi Dezvoltare, în lumina principiilor guvernanţei corporative ale întreprinderilor publice.
2. Principalele prevederi care fundamentează prezenta evaluare sunt cele prevăzute în art. 30, alin. (7) și alin. (7.1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare.:

„Art. 30 (7) Evaluarea activităţii administratorilor se realizează anual de către adunarea generală a acţionarilor, cu sprijinul unor experţi în astfel de evaluări, după caz. Evaluarea vizează atât execuţia contractului de mandat, cât şi a planului de administrare."

„Art. 30 (7^1) Rapoartele de evaluare ale administratorilor se transmit către AMEPIP, în termen de 15 zile de la data adunării generale a acţionarilor care a aprobat aceste rapoarte. Rapoartele de evaluare se transmit AMEPIP şi sunt folosite în proceduri viitoare de reînnoire a mandatului administratorilor astfel evaluaţi."

3. Prin **Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății APAVITAL S.A. nr. 7 / 27.05.2026** s-a aprobat demararea procedurii de evaluare a activității administratorilor, membri ai Consiliului de Administrație al **Societății APAVITAL S.A.**, în conformitate cu dispozițiile art. 30, alin. (7) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare și Hotărârea Guvernului nr. 639 din 27 iulie 2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.
4. Expertul independent contractat pentru evaluarea activității administratorului este **Societatea EWORA RESURSE UMANE S.R.L.**, cu sediul social în Municipiul Galați, strada Dr. Constantin Levaditti, nr. 7, bl. BUJOR 2, sc. 1, etaj. 3, ap. 13, județ Galați, înregistrată la Registrul Comertului din Galați sub nr. J17/751/2011, Identificator Unic la Nivel European (EUID) ROONRC.J17/751/2011, cod fiscal RO28581299.

5. Evaluarea activității administratorului s-a făcut prin prisma obligaţiilor şi responsabilităţilor prevăzute în sarcina acestuia în contractul de mandat şi a rezultatelor obţinute la nivelul anului 2025 și a vizat atât execuția contractului de mandat, cât şi a planului de administrare.
6. Prezentul **Raport de evaluare** este elaborat în conformitate cu dispozițiile **art. 30, alin. (7)** din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare
7. După aprobare, prezentul **Raport de evaluare** al administratorului se va transmite către AMEPIP, în termen de 15 zile de la data **Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății APAVITAL S.A.**, în conformitate cu dispozițiile **art. 30, alin. (7^1)** din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Secțiunea I. Date privind administratorul evaluat

Date generale	
Nume	**CĂLUGĂREANU**
Prenume	**RODICA**

Date despre contractul de mandat al administratorului	
Durata mandatului	4 ani
Data începerii	22.02.2024
Data încetării	22.02.2028
Statutul de membru	Administrator neexecutiv definitiv numit prin Hotărâre AGOA nr.14 / 20.09.2024

Participarea în comitetele consultative de specialitate	**DA**	**NU**
Comitetul de nominalizare și remunerare		X
Comitetul de audit	X	
Comitetul de gestionare a riscurilor	X	
Statutul de independent în baza prevederilor art. 138^2 din Legea nr. 31/1990	X	

Alte observații

Președinte al Comitetului de audit

EWORA® WORLD RECRUITMENT

Secțiunea a II-a. Detalii privind activitatea de administrare

În perioada **01.01.2025–31.12.2025**, Administratorul, membru neexecutiv în Consiliul de Administrație din cadrul **Societății APAVITAL S.A.**, conform atribuțiilor din Contractul de Mandat și cu respectarea prevederilor din Planul de Administrare, s-a preocupat de administrarea afacerii societății, dar și de implementarea etapelor legale privind guvernanța corporativă, analizând oportunitatea, legalitatea și necesitatea adoptării unor hotărâri/decizii de interes strategic pentru dezvoltarea optimă a afacerii **Societății APAVITAL S.A.**, și îndeplinirea obiectivelor asumate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 al societății, astfel:

În scopul îndeplinirii mandatului încredințat, administratorul a exercitat administrarea afacerii **Societății APAVITAL S.A.**, constând în principal în activități specifice prestări servicii publice. Obiectul principal de activitate al societății este „Captarea, tratarea şi distribuţia apei” (3600 – CAEN Rev.3), obiectul secundar este „Colectarea şi epurarea apelor uzate” (3700 – CAEN Rev.3), respectiv în baza prerogativelor stipulate în:

- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Guvernului nr. 639 din 27 iulie 2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice;
- Legea nr. 31 din 16 noiembrie 1990, republicată, privind societățile, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 51 din 8 martie 2006, republicată, privind serviciile comunitare de utilități publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare nr. 48/2009 – forma consolidată, încheiat între ARSACIS, în calitate de Autoritate Delegantă, și APAVITAL S.A., în calitate de Operator;
- Actul Constitutiv al **Societății APAVITAL S.A.**;
- Regulamentul de Organizare și Functionare ale **Societății APAVITAL S.A.**;
- Componenta de Administrare a Planului de Administrare pentru **perioada 2024-2028** a societății, ce cuprinde și indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari, ce constituie elemente față de care se realizează evaluarea activității administratorilor privind execuția contractului de mandat;

EWORA® WORLD RECRUITMENT

- Contractul de Mandat încheiat între administrator și reprezentantul Adunării Generale a Acționarilor, au fost perfectate în condițiile legii, respectând modelul cadru aprobat de AGA.

EWORA®
WORLD RECRUITMENT

Secțiunea a III-a. Evaluarea privind execuția contractului de mandat

3.1. Obligațiile administratorului prevăzute în contractul de mandat

1. Obligaţia de a adopta un cod de etică, în termen de 90 de zile de la data numirii Consiliului de administrație, care se va publica, prin grija președintelui consiliului de administratie, pe pagina proprie de internet a *Societății* si va fi revizuit anual, dacă este cazul, cu avizul auditorului intern, urmând a fi republicat la data de 31 mai a anului în curs;
2. Obligaţia de a elabora o propunere pentru componenta de administrare a planului de administrare, în termen de 30 de zile de la data numirii Consiliului de administrație, în vederea realizării indicatorilor de performanță finaciari și nefinanciari, pornind de la nivelul indicatorilor – cheie de performanță asumați prin declarațiile de intenție întocmite de administratorii numiți;
3. Obligaţia de a completa componenta de administrare a planului de administrare, elaborată potrivit pct. 2, cu componenta de management a planului de administrare, întocmită de către directorii numiți, potrivit Art. 36 alin. (1) din OUG nr. 109/2011;
4. Obligaţia de a supune analizei și aprobării Consiliului de Administrație planul de administrare în integralitate în termenul prevăzut de Art. 36 alin. (3) OUG nr. 109/2011;
5. Obligaţia de a aproba componenta de management și planul de administrare în integralitate, în termen de maximum 20 de zile de la împlinirea termenului prevăzut de Art. 36 alin. (1) din OUG nr. 109/2011;
6. Obligaţia de a convoca, prin grija președintelui Consiliului de administrație, Adunarea Generală a Acționarilor în termen de 5 zile de la aprobarea în integralitate a planului de administrare, în vederea negocierii și aprobării indicatorilor-cheie de performanță, avizați în prealabil de către AMEPIP, rezultați din planul de administrare, pornind de la nivelul indicatorilor – cheie de performanță asumați prin declarațiile de intentie întocmite de administratorii numiți;
7. Obligaţia de a negocia indicatorii de performanță, în termen de 45 de zile de la data comunicării acestora de către Consiliul de administrație către *ARSACIS* (autoritatea publică tutelară), cu posibilitatea extinderii perioadei de negociere cu maximum 30 de zile, în contextul Art. 30 alin. (4) din OUG nr. 109/2011;
8. Obligaţia de a constitui comitetul de nominalizare și remunerare, comitetul de gestionare a riscurilor și comitetul de audit, conform OUG nr. 109/2011 și Legii nr. 31/1990;
9. Obligaţia de a delega conducerea *Societății*, să selecteze, să numească directorii din lista scurtă întocmită de comitetul de nominalizare și remunerare și să revoce directorii în condițiile stabilite cu aceștia în contractele de mandat;

10. Obligaţia de a stabili atribuțiile delegate în competența conducerii executive a *Societății*, respectiv a directorului general și, dacă este cazul, a celorlalți directori cu atribuții de conducere;
11. Obligaţia de a stabili remunerația directorilor, potrivit Art. 38 alin. (1)-(3) și (5) din OUG nr. 109/2011;
12. Obligaţia de a evalua anual activitatea directorilor, potrivit și în limitele prevăzute de Art. 36 alin. (5) din OUG nr. 109/2011;
13. Obligaţia ca pe durata Contractului de Mandat, să nu fie legat de *Societate* printr-un contract de muncă;
14. Obligaţia de a-și exercita mandatul cu loialitate, cu prudența și cu diligența unui bun administrator în interesul exclusiv al *Societății*, și să nu își asume niciun fel de obligații speciale față de un acționar sau altul al *Societății*; administratorul nu încalcă această obligație în cazul în care, în momentul luării unei decizii de afaceri, este în mod rezonabil îndreptățit să considere că (i) acționează în interesul *Societății* și (ii) a luat decizia pe baza informațiilor adecvate;
15. Obligaţia de a adopta toate măsurile necesare pentru protejarea patrimoniului *Societății*;
16. Obligaţia de a declara și de a evita conflictele de interese și cazurile de incompatibilitate în raport cu *Societatea*;
17. Obligaţia de a nu exercita concomitent un număr mai mare de mandate de administrator și/sau membru al consiliului de supraveghere în societăți pe acțiuni cu sediul în România, față de cel prevăzut de lege;
18. Obligaţia de a nu contracta, de a nu încheia acte juridice, de a nu săvârși operațiuni de leasing sau închiriere și de a nu încheia tranzacții cu *Societatea* altfel decât în condițiile restrictive stabilite de OUG nr. 109/2011 și Legea nr. 31/1990;
19. Obligaţia de a participa la ședințele Adunării Generale a Acționarilor *Societății* atunci când este legal convocat;
20. Obligaţia de a păstra confidențialitatea informațiilor și secretelor de afaceri ale *Societății*, de a nu folosi în interes propriu și de a nu divulga niciunei persoane neautorizate nicio informație de natură confidențială sau secretă cu privire la activitatea *Societății*. În acest sens, Administratorul are obligația să respecte regulile de confidențialitate prevăzute în Anexa nr. 1 la Contractul de Mandat;
21. Obligaţia de a nu folosi Informațiile Confidențiale – în sensul definit la pct. 1 din Anexa nr. 1 – fie direct sau indirect, în folos personal sau în folosul terțelor persoane, exceptând situația în care o asemenea folosire este impusă de lege sau de participarea administratorului la un proces;
22. Obligaţia de a se conforma în totalitate obligațiilor de neconcurență prevăzute în Anexa nr. 2 la Contractul de Mandat;

EWORA® WORLD RECRUITMENT

23. Obligaţia de a respecta Codul de etică adoptat.
24. Administratorul are obligația de a exercita toate atribuțiile/obligațiile/drepturile date de OUG nr. 109/2011, Legea nr. 31/1990 și Actul constitutiv în sarcina/competența Consiliului de administrație, precum și toate celelalte atribuții/obligații/drepturi/competențe delegate Consiliului de administrație de Adunarea Generală a Acționarilor.

3.2. Evaluarea administratorului privind execuția contractului de mandat

În urma analizei activității administratorului, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la *Societate* și la mediul acesteia, dobândite în cursul evaluării pentru **perioada 01.01.2025 – 31.12.2025**, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în exercitarea atribuțiilor și îndeplinirea obligațiilor din contractul de mandat.

În perioada evaluată administratorul a desfășurat următoarele activități:

- Participări la ședințele consiliului de administrație: 12
- Numărul total a deciziilor/hotărârilor luate în cadrul ședințelor Consiliului de Administrație: 72, așa cum sunt descrise sumar în tabelul mai jos:

Actul	Decizii ale administratorului
Decizia C.A. nr. 1/31.01.2025	- Și-a însușit indicatorii financiari și nefinanciari ai APAVITAL S.A. pe luna decembrie 2024, în forma prezentată. - A constatat că sunt îndeplinite cumulat condiţiile de acordare a indemnizaţiei fixe lunare conform prevederilor legale.
Decizia C.A. nr. 2/31.01.2025	- A aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli, Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanțare, pentru anul 2025 şi estimările pentru anii 2026-2027, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 3/31.01.2025	- A aprobat Programul anual al achiziţiilor sectoriale - Lista mijloacelor fixe, pentru anul 2025, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 4/31.01.2025	- A aprobat Planul de revizii şi reparaţii utilaje pentru 2025, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 5/31.01.2025	- A aprobat Programul de lucrări de reparaţii curente la clădiri pentru anul 2025, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 6/31.01.2025	- A aprobat Indicatorii de performanță estimaţi pentru anul 2025, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 7/31.01.2025	- A aprobat Planul financiar pentru anul 2025, în forma prezentată.

Decizia C.A. nr. 8/31.01.2025	- A aprobat rezultatele inventarierii pentru anul 2024, a bunurilor aflate în administrarea/proprietatea APAVITAL S.A, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 9/31.01.2025	- A avizat Raportul privind activitatea de audit intern desfășurată la nivelul APAVITAL S.A. în anul 2024, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 10/31.01.2025	- A avizat Raportul privind activitatea desfășurată în anul 2024 de Asociaţia ACVO, planul de activităţi pentru anul 2025 şi bugetul necesar, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 11/31.01.2025	- A avizat Raportul privind activitatea desfăşurată în anul 2024 de APAVITAL M, planul de activităţi pentru anul 2025 şi bugetul necesar, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 12/31.01.2025	- A aprobat scoaterea din uz a unor mijloace fixe, în valoare de 312.538,67 lei. - A aprobat scoaterea din uz a unor obiecte de inventar în folosință, în valore totală de 191.887,87 lei. - A aprobat casarea unui număr de șase autoturisme defecte în valoare de 109.310,81 lei.
Decizia C.A. nr. 13/31.01.2025	- A aprobat participarea unei delegații numită de conducerea APAVITAL, la evenimentul organizat în Istanbul Turcia în perioada 23-27 Februarie 2025.
Decizia C.A. nr. 14/28.02.2025	- Și-a însușit indicatorii financiari și nefinanciari ai APAVITAL S.A. realizați pe luna ianuarie 2025, în forma prezentată. - A constatat că sunt îndeplinite cumulat condiţiile de acordare a indemnizaţiei fixe lunare conform prevederilor legale.
Decizia C.A. nr. 15/28.02.2025	- A adoptat în forma prezentată Raportul anual 2024, elaborat de Comitetul de nominalizare și remunerare, urmând să fie prezentat spre aprobare Adunării Generale a Acţionarilor APAVITAL S.A.
Decizia C.A. nr. 16/28.02.2025	- A adoptat în forma prezentată Raportul anual 2024, elaborat de Comitetul de audit, urmând să fie prezentat spre aprobare Adunării Generale a Acţionarilor APAVITAL S.A.
Decizia C.A. nr. 17/28.02.2025	- A adoptat în forma prezentată Raportul anual 2024, elaborat de gestionare a riscurilor, urmând să fie prezentat spre aprobare Adunării Generale a Acţionarilor APAVITAL S.A.
Decizia C.A. nr. 18/28.02.2025	- A avizat Raportul de audit intern privind „Auditarea activității de mentenanţă a echipamentelor şi utilajelor”, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 19/28.02.2025	- A avizat Raportul de audit intern privind „Auditarea modului în care au fost implementate recomandările”, în forma prezentată.

EWORA® WORLD RECRUITMENT

Decizia C.A. nr. 20/28.02.2025	- A aprobat Raportul de activitate privind rezultatele controlului financiar de gestiune pentru trimestrul IV al anului 2024, în forma prezentat.
Decizia C.A. nr. 21/28.02.2025	- A aprobat vânzarea imobilului cu nr. cadastral 158300, amplasat în Municipiul Iași, Bulevardul Poitiers nr. 10, la prețul de 1.000.000 EUR la care se adaugă TVA-ul supus operaţiunii de taxare inversă. - A împuternicit pe dl. Mihail Doruş - director general al APAVITAL S.A, în vederea negocierii tuturor clauzelor contractuale, încheierii și semnării contractului de vânzare, precum și a celorlalte acte aferente vânzării imobilului menționat.
Decizia C.A. nr. 22/27.03.2025	- Și-a însușit indicatorii financiari și nefinanciari ai APAVITAL S.A. realizaţi pe luna februarie 2025, în forma prezentată. - A constatat că sunt îndeplinite cumulat condițiile de acordare a indemnizaţiei fixe lunare conform prevederilor legale.
Decizia C.A. nr. 23/29.04.2025	- A aprobat Raportul principalilor indicatori economico-financiari pentru perioada 01.01.2024-31.12.2024-date finale, în forma prezentată. - Și-a însușit indicatorii financiari și nefinanciari ai APAVITAL S.A. realizaţi în luna martie 2025, in forma prezentată. - A constatat îndeplinirea cumulată a condiţiilor de acordare a indemnizaţiei fixe lunare conform prevederilor legale.
Decizia C.A. nr. 24/29.04.2025	- A aprobat Situaţiile financiare auditate pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2024, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 25/29.04.2025	- A aprobat propunerea de repartizare a profitului net al societăţii, pe anul 2024, în valoare de 48.465.612,00 lei.
Decizia C.A. nr. 26/29.04.2025	- A adoptat în forma prezentată Raportului Administratorilor - Declaraţie Financiară și Nefinanciară, anexă la situaţiile financiare pe anul 2024.
Decizia C.A. nr. 27/29.04.2025	- A aprobat rectificarea Bugetului de venituri şi cheltuieli pentru anul 2025, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 28/29.04.2025	- A aprobat demararea procesului de evaluare a activităţii directorilor, pentru anul 2024, cu sprijinul unui expert în astfel de evaluări, având ca termen de prezentare a raportului de evaluare, data de 31.05.2025. - A aprobat înaintarea propunerii către Adunarea Generală a Acţionarilor APAVITAL S.A. în vederea demarării procesului de evaluare a activității administratorilor, pentru anul 2024, cu sprijinul unui expert în astfel de

EWORA® WORLD RECRUITMENT

	evaluări, în conformitate cu prevederile art. 30 alin. 7 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.
Decizia C.A. nr. 29/29.04.2025	- A aprobat conținutul Raportului anual privind activitatea APAVITAL S.A. pentru anul 2024 ce cuprinde și realizarea Indicatorilor de performanță financiari şi nefinanciari ai Administratorilor și Directorilor societății penru anul 2024, în vederea prezentării spre aprobare Adunării Generale a Acţionarilor din data de 22.05.2025. - A aprobat acordarea componentei variabile a remunerației Directorilor APAVITAL S.A. pentru anul 2024, în conformitate cu prevederile actului adiţional nr.1/2024 la contractele de mandat nr. 75532/21.12.2023, ca urmare a îndeplinirii Indicatorilor de performanjă financiari şi nefinanciar.
Decizia C.A. nr. 30/29.04.2025	- A aprobat scoaterea din uz a unor mijloace fixe, în valoare de 211.522,95 lei. - A aprobat scoaterea din uz a unor obiecte de inventar în folosință, în valore totală de 207.989,19 lei.
Decizia C.A. nr. 31/30.05.2025	- Și-a însușit indicatorii financiari și nefinanciari ai APAVITAL S.A. realizaţi pe luna aprilie 2025, în forma prezentată. - A constatat îndeplinirea cumulată a condițiilor de acordare a indemnizaţiei fixe lunare conform prevederilor legale.
Decizia C.A. nr. 32/30.05.2025	- A aprobat rapoartele de evaluare a activității directorilor, pentru anul 2024 şi publicarea acestora pe pagina de internet a autorităţi publice tutelare, până 1a data de 31.05.2025. - A aprobat menținerea pentru anul 2025, a indicatorilor și nivelurilor țintă, așa cum au fost stabiliți în Actul adițional nr. 1 la Contractele de Mandat nr. 75532/21.12.2023 și a nivelului componentei variabile aferente, în vederea împlinirii cerințelor art. 37 alin. (4) din O.U.G. 109/2011, privind revizuirea anuală a acestora.
Decizia C.A. nr. 33/30.05.2025	- A aprobat documentația pentru tarifele serviciilor conexe prestate terţilor în vederea transmiterii spre aprobare către AGA ARSACIS. - A aprobat tarifele serviciilor conexe pentru decontări interne, conform notei de fundamentare nr. 31574/14.05.2025.
Decizia C.A. nr. 34/30.05.2025	- A aprobat constituirea unui fond de premire în procent de 20%, din fondul total de participare a salariaților la profit, pentru recompensarea individuală a angajaților cu merite în realizarea producţiei și respectiv a profitului pe anul 2024, ce va fă acordat salariaţilor până la sfârșitul anului 2025.

EWORA® WORLD RECRUITMENT

Decizia C.A. nr. 35/30.05.2025	- A aprobat Raportul de activitate privind rezultatele controlului financiar de gestiune pentru trimestrul I al anului 2025, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 36/30.06.2025	- Și-a însușit indicatorii financiari și nefinanciari ai APAVITAL S.A. realizaţi în luna mai 2025, în forma prezentată. - A constatat îndeplinirea cumulată a condițiilor de acordare a indemnizaţiei fixe lunare conform prevederilor legale.
Decizia C.A. nr. 37/30.06.2025	- A aprobat adoptarea rapoartelor de evaluare a activității administratorilor, în vederea supunerii lor spre aprobarea adunării generale a acționarilor și, ulterior, transmiterea către AMEPIP în termen de 15 zile de la data aprobării.
Decizia C.A. nr. 38/30.06.2025	- A aprobat avizarea Raportului de audit intern privind „Analiza măsurilor de recuperare a creanțelor și de lichidare a debitelor”, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 39/30.06.2025	- A aprobat trecerea în evidența extrabilanțieră a sumei de 76.247,35 lei reprezentând preț și suma de 6.232,6 lei reprezentând penalități, deținute împotriva unor debitori, nominalizați în anexa la referatul nr. 25044/24.06.2025. - A aprobat scoaterea din evidență a penalităților calculate la zi dar nefacturate, pentru utilizatorii menționați la Art. 1.
Decizia C.A. nr. 40/30.07.2025	- Și-a însușit indicatorii financiari și nefinanciari ai APAVITAL S.A. realizaţi în luna iunie 2025, în forma prezentată. - A constatat îndeplinirea cumulată a condițiilor de acordare a indemnizaţiei fixe lunare conform prevederilor legale.
Decizia C.A. nr. 41/30.07.2025	- Și-a însușit Raportul contabil încheiat la data de 30 iunie 2025, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 42/30.07.2025	- A aprobat Raportul de activitate privind rezultatele controlului financiar de gestiune pentru trimestrul II al anului 2025, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 43/30.07.2025	- A aprobat scoaterea din uz a unor mijloace fixe, în valoare de 50.755,07 lei. - A aprobat scoaterea din uz a unor obiecte de inventar în folosință, în valoare totală de 14.819,22 lei. - A aprobat casarea unui autoturism MAZDA B2500 cu un grad accentuat de uzură fizică ce nu mai poate circula pe drumurile publice.
Decizia C.A. nr. 44/30.07.2025	- A aprobat bugetul investiției Construire Centrală Fotovoltaică în Complexul de tratare – pompare apă Chitila, jud. Iași, în valoare de 3.606.029,50 lei, la care se adaugă TVA, în valoare de 757.266,20 lei.

EWORA® WORLD RECRUITMENT

Decizia C.A. nr. 45/29.08.2025	- Și-a însușit indicatorii financiari și nefinanciari ai APAVITAL S.A. realizaţi în luna iulie 2025, în forma prezentată. - A constatat îndeplinirea cumulată a condițiilor de acordare a indemnizaţiei fixe lunare conform prevederilor legale.
Decizia C.A. nr. 46/29.08.2025	- A aprobat avizarea Raportului de audit intern privind „Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, 2025”, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 47/29.08.2025	- A aprobat scoaterea din evidența contabilă a creanțelor în sumă de 221.532,37 lei reprezentând preț și penalități, aparținând unor debitori identificați în anexa nr. 1 la referatul nr. 55896/20.08.2025, întocmit de serviciul juridic.
Decizia C.A. nr. 48/29.08.2025	- A aprobat scoaterea din evidența contabilă a creanțelor în sumă de 7.869,77 lei reprezentând preț 7.546,53 lei şi penalităţi 323,24 lei, aparținând unor debitori decedați identificaţi în anexa nr. 1 la referatul nr. 56246/21.08.2025, întocmit de serviciul juridic.
Decizia C.A. nr. 49/29.08.2025	- A aprobat completarea listei tarifelor serviciilor conexe pentru decontări interne pe anul 2025 cu cel al parametrului „Determinarea sulfiților (metoda Hach 8071)” cu o valoare a tarifului prezentat în anexa nr. 1 la nota de fundamentare nr. 56628/22.08.2025.
Decizia C.A. nr. 50/29.08.2025	- A aprobat numirea dnei. Pichiu Claudia-Andreea pe funcţia de şef Compartiment Audit Intern, pe perioada determinată, respectiv pe perioada suspendării dnei. Busuioc (Zlota) Violeta-Raluca, cu o perioadă de probă de 45 zile.
Decizia C.A. nr. 51/29.09.2025	- Și-a însușit indicatorii financiari şi nefinanciari ai APAVITAL S.A. realizaţi în luna august 2025, în forma prezentată. - A constatat îndeplinirea cumulată a condiţiilor de acordare a indemnizaţiei fixe lunare conform prevederilor legale.
Decizia C.A. nr. 52/29.09.2025	- A adoptat Raportul semestrial 2025 al APAVITAL S.A., în forma prezentată. - A aprobat prezentarea Raportului semestrial 2025 în ședința Adunării Generale a Acţionarilor APAVITAL S.A.
Decizia C.A. nr. 53/29.09.2025	- A aprobat Raportul de audit intern privind „Auditarea modului în care au fost implementate recomandările”, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 54/29.09.2025	- A avizat Codul privind conduita etică a auditorului intern APAVITAL S.A., în forma prezentată.

EWORA® WORLD RECRUITMENT

Decizia C.A. nr. 55/31.10.2025	- Și-a însușit indicatorii financiari şi nefinanciari ai APAVITAL S.A. realizaţi în luna septembrie 2025, în forma prezentată. - A constatat că sunt îndeplinite cumulat condițiile de acordare a indemnizaţiei fixe lunare conform prevederilor legale.
Decizia C.A. nr. 56/31.10.2025	- A aprobat rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli, inclusiv a Programului de investiții, dotări și sursele de finanțare pentru anul 2025 și estimările pentru anii 2026-2027, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 57/31.10.2025	- A aprobat Programul anual al achizițiilor sectoriale – Lista mijloacelor fixe, pentru anul 2025, rectificat în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 58/31.10.2025	- A aprobat rectificarea Programului de lucrări de reparaţii curente la clădiri pentru anul 2025, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 59/31.10.2025	- A aprobat rectificarea Indicatorilor de performanţă estimaţi pentru anul 2025, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 60/31.10.2025	- A aprobat rectificarea Planului financiar pentru anii 2025–2027, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 61/31.10.2025	- A aprobat Raportul de activitate privind rezultatele controlului financiar de gestiune pentru trimestrul III al anului 2025, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 62/31.10.2025	- A aprobat scoaterea din uz a unor mijloace fixe, în valoare de 308.715,15 lei. - A aprobat scoaterea din uz a unor obiecte de inventar în folosință, în valoare totală de 251.214,29 lei.
Decizia C.A. nr. 63/31.10.2025	- A aprobat alocarea sumei de 180.000 lei, către societatea APAVITAL M S.A., pentru desfășurarea programelor de investiții. Alocarea sumei se va face în temeiul unui act adițional la Contract de împrumut încheiat între cele două societăți, în care se vor stipula, în concret, termenul și modalitățile de acordare și de restituire a sumei.
Decizia C.A. nr. 64/28.11.2025	- Și-a însușit indicatorii financiari şi nefinanciari ai APAVITAL S.A. realizaţi în luna octombrie 2025, în forma prezentată. - A constatat că sunt îndeplinite cumulat condițiile de acordare a indemnizaţiei fixe lunare conform prevederilor legale.
Decizia C.A. nr. 65/28.11.2025	- A aprobat dezmembrarea terenului în suprafață totală de 34.088 mp, identificat cu număr cadastral 69353, aflat în proprietatea privată a APAVITAL S.A., amplasat în intravilanul localității Tomești, comuna Tomești, Jud. Iași, în 4 loturi

EWORA® WORLD RECRUITMENT

	- A aprobat vânzarea terenului în suprafață de 1.027 mp (Lot 2) către Rulober & Plastics S.R.L., la prețul de 20,50 euro/mp, fără T.V.A. (echivalentul în lei la cursul de schimb valutar stabilit de către B.N.R. la data încheierii actului de vânzare – cumpărare). - A aprobat vânzarea terenului de 2.514 mp (Lot 4) către Șurpanu Vasile, la prețul de 20,09 euro/mp, fără T.V.A. (echivalentul în lei la cursul de schimb valutar stabilit de către B.N.R. la data încheierii actului de vânzare – cumpărare).
Decizia C.A. nr. 66/28.11.2025	- A aprobat avizarea Raportului de audit intern privind „Auditarea modului de realizare a evidenței principalilor parametri de funcționare ai rezervoarelor, instalațiilor și utilajelor tehnologice urmărite prin intermediul activității de Dispecerat”, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 67/28.11.2025	- A aprobat avizarea Planului anual de audit intern - 2026, în forma prezentată.
Decizia C.A. nr. 68/28.11.2025	- A aprobat scoaterea din evidența contabilă a creanței în valoare de 135,53 lei a debitorului decedat Iacob C. Gheorghe (P23420) reprezentând deplasarea echipelor APAVITAL S.A. pe teren în scopul detectării pierderilor de apă pe rețeaua interioară.
Decizia C.A. nr. 69/22.12.2025	- Și-a însușit indicatorii financiari și nefinanciari ai APAVITAL S.A. estimați pe luna noiembrie 2025, în forma prezentată. - A constatat îndeplinirea condițiilor de acordare a indemnizației fixe lunare conform prevederilor legale.
Decizia C.A. nr. 70/22.12.2025	- A aprobat acordarea unui împrumut în valoare de 1.250.000 lei, către Societatea APAVITAL M S.A. pentru desfășurarea programelor de investiții. Împrumutul se va face în baza unui Contract de împrumut încheiat între cele două societăți, în care se vor stipula, în concret, termenul și modalitățile de acordare și de restituire a sumei.
Decizia C.A. nr. 71/22.12.2025	- A aprobat acordarea unei creșteri salariale angajaților societății, în cuantum total calculat la fondul lunar al salariilor tarifare brute, în procent de 10,43% începând cu 01.01.2026, precum și aprobarea celorlalte prevederi negociate prin protocolul nr. 83444/08.12.2025 încheiat între Societatea Apavital S.A. și Sindicatul APAVITAL.
Decizia C.A. nr. 72/22.12.2025	- A aprobat mandatarea d-lui dr. ing. Mihail Doruș -director general, să nominalizeze prin decizie, să conducă echipa de negociere din partea societății

EWORA® WORLD RECRUITMENT

	și să semneze în numele și pentru societate Contractul Colectiv de Muncă al APAVITAL SA pe anii 2026-2028, precum și actele adiționale ulterioare.

Analizând deciziile luate de către administrator, în cadrul ședințelor Cosniliului de Administrație, cele mai importante decizii se referă la:

- Analiza lunară a principalilor indicatori economico – financiari ai societăţii;
- Bugetul de venituri şi cheltuieli pentru anul 2025 şi estimările pentru anii 2026 – 2027 şi Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare pentru anii 2026 – 2024;
- Aprobarea situaţiei financiare auditate pentru exerciţiul încheiat la 31 decembrie 2024;
- Aprobarea rezultatelor inventarierii patrimoniului societăţii;
- Analiza Rapoartelor de activitate privind controlul financiar de gestiune;
- Analiza rapoartelor realizate de compartimentul control intern;
- Elaborarea Raportului anual 2024, de către Comitetul de nominalizare şi remunerare;
- Elaborarea Raportului anual 2024, de către Comitetul de audit;
- Raportul anual privind activitatea APAVITAL S.A. pentru anul 2024;
- Rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli și a Programului de investiții, dotări și sursele de finanțare ale APAVITAL S.A. pe anul 2025 și estimări pentru anii 2026 – 2027
- Raportarea contabilă semestrială a APAVITAL S.A.

Având în vedere cele prezentate mai sus, opinia noastră cu privire la exercitarea atribuțiilor și îndeplinirea obligațiilor din contractul de mandat este următoarea:

1. Administratorul și-a exercitat mandatul cu prudenţa și diligenţa unui bun administrator, respectiv nu a divulgat informaţiile și secretele confidenţiale ale societății;
2. Administratorul și-a îndeplinit obligaţia de a aproba politicile contabile şi de control financiar şi aprobarea planificării financiare; trimițând spre avizare, potrivit legii, adunării generale a asociaților, bugetul de venituri şi cheltuieli al societăţii;
3. Administratorul și-a îndeplinit obligaţia de a numi şi revoca directorii cu atribuţii delegate de consiliul de administraţie în conformitate cu dispoziţiile legale aplicabile şi de a stabili remuneraţia acestora;
4. Administratorul și-a îndeplinit obligaţia de a participa la ședințele consiliului de administraţie şi la adoptarea hotărârilor acestui organ, prin vot şi precum și de a participa, dacă este convocat, la ședințele Adunării Generale a Asociaților;
5. Administratorul și-a îndeplinit obligaţia de a efectua informările şi raportările prevăzute de reglementările şi dispoziţiile legale în vigoare;

EWORA® WORLD RECRUITMENT

6. În exercitarea atribuţiilor sale de mandat decizional, administratorul a cooperat cu ceilalţi membri ai consiliului de administraţie, cu angajaţii societăţii, precum şi cu ceilalţi colaboratori externi/interni ai acesteia sau alţi membri din conducerea societății.
7. Administratorul și-a îndeplinit obligaţia de a respecta pe toată perioada mandatului a tuturor obligaţiilor legale şi statutare referitoare la incompatibilităţi, conflicte de interese şi abţinerea de la deliberări, în condiţiile în care avea cunoștință că există sau pot apărea astfel de situaţii;
8. Administratorul și-a îndeplinit obligaţia de a convoca adunarea generală a acționarilor, prin decizie a consiliului de administraţie, ori de câte ori a fost nevoie, în condiţiile legii şi a actului constitutiv;
9. Administratorul și-a îndeplinit obligaţia de a depune toate eforturile necesare pentru îndeplinirea și realizarea obiectivelor și indicatorilor de performanţă, prevăzuţi în anexa la prezentul contract, fiind parte integrantă din acesta;
10. Administratorul și-a îndeplinit obligaţia de a îndeplini toate actele necesare şi utile pentru realizarea obiectului de activitate al societăţii, cu respectarea limitelor determinate în actul constitutiv al societăţii, cu excepţia celor rezervate de lege pentru Adunarea Generală a Acționarilor.

EWORA®
WORLD RECRUITMENT

Secțiunea a IV-a. Evaluarea privind execuția planului de administrare

4.1. Date privind planul de administrare

Componenta de Administrare a Planului de Administrare pentru perioada 2024-2028 al Societății APAVITAL S.A., aprobat sintetizează misiunea și viziunea organizației, obiectivele strategice, indicatori cheie de performanță financiari și nefinanciari, structura resurselor, precum și principiile și liniile directoare de administrare a societății pentru perioada 2024-2028, elaborate în lumina principiilor de guvernanță corporativă și contextului economic-social și legislativ în care își desfășoară activitatea Societatea APAVITAL S.A. Componenta de administrare a Planului de administrare constituie un document de referință pentru toți administratorii și managerii executivi ai societății

Din punct de vedere managerial, planul de administrare are drept **scop principal** realizarea unui aliniament strategic între viziunea autorității tutelare (ARSACIS) cu privire la dezvoltarea serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare la nivelul ariei delegării, pentru perioada 2024-2028, și strategia de dezvoltare a operatorul regional APAVITAL.

În corelare cu scopul principal, principalele **obiective** urmărite de societatea APAVITAL prin utilizarea planului de administrare ca instrument principal de planificare strategică, vizează:

- **Implementarea direcțiilor de acțiune propuse în cadrul declarațiilor de intenție** ale administratorilor societății, conform obligațiilor asumate în raport cu autoritatea publică tutelară, întocmite în conformitate cu cerințele Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.
- **Alinierea obiectivelor strategice ale societății APAVITAL la prevederile celor 18 strategii și politici** în domeniul serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, elaborate la nivel european, național și regional, identificate în cadrul Scrisorii de așteptări nr. 1087/07.08.2023.
- **Corelarea strategiei generale și a politicilor de dezvoltare ale societății APAVITAL cu principalele documente programatice** care definesc strategia în domeniul serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, în context european, național, regional și local, în corelare cu obiectivele asumate de România în calitate de stat membru al Uniunii Europene.
- **Integrarea, în cadrul viziunii strategice de dezvoltare a societății APAVITAL, a particularităților Regiunii de dezvoltare Nord Est** (sub aspectele economic, financiar, tehnologic și social), dar și a opțiunilor strategice de dezvoltare asumate prin documente programatice pentru perioada 2024-2028 la nivelul Regiunii Nord-Est sau al județelor care formează Aria delegării (Iași, Neamț, Botoșani, Vaslui).

EWORA® WORLD RECRUITMENT

- **Formularea principalelor direcții de dezvoltare strategică ale societății** prin integrarea principiilor guvernanței corporative, care statuează o atitudine responsabilă, profesionistă și etică a companiei în raport cu principalii săi stakeholderi.

Prin elaborarea, adoptarea și implementarea planului de administrare, Consiliul de Administrație al APAVITAL, în calitate de principală entitate organizatorică cu responsabilități în supravegherea activității societății publice, cu rol de nivel de decizie intermediar între conducerea executiva a acesteia si autoritatea tutelara, exercită următoarele **funcții cheie**:

- orientarea strategică a societății și monitorizarea conducerii executive, acționând cu integritate și responsabilitate în raport cu autoritatea tutelară;
- exercitarea atribuțiilor de supervizare a aparatului managerial, precum și de monitorizare a implementării strategiei de dezvoltare a societății, respectiv a gradului de realizare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari;
- monitorizarea permanentă a eficienței practicilor de guvernare a societății și impunerea măsurilor corective ori de câte ori acest lucru este necesar;
- aprobarea și monitorizarea a strategiei de dezvoltare a societății, precum și a strategiilor și politicilor subsecvente la nivel de arie funcțională;
- îmbunătățirea continuă a culturii organizaționale prin profesionalism și perfecționarea permanentă a echipei manageriale;
- monitorizarea si soluționarea potențialelor conflicte de interese între membrii conducerii executive a societății și cei ai consiliului de administrație;
- asigurarea integrității rapoartelor financiare si contabile, precum si realizarea unor planificări financiare;
- asigurarea funcționalității sistemului de control intern managerial;
- asigurarea transparenței decizionale față de cetățeni, față de instituțiile publice și față de societatea civila, prin publicarea transparentă a tuturor informațiilor și documente impuse prin legislație sau prin bunele practici de guvernanță corporativă.

Sub aspectul integrării cu alte documente programatice, planul de administrare a fost fundamentat și în corelare cu **alte documente și strategii interne sau externe**, care definesc în mod formal prioritățile de dezvoltare ale operatorului regional APAVITAL, respectiv:

1. **Strategia de dezvoltare a serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare la nivelul ariei delegării, pentru perioada 2023-2028**, document programatic adoptat de Asociația Regională a Serviciilor de Apă Canal Iași.

EWORA® WORLD RECRUITMENT

2. **Planul de administrare al societății pentru perioada 2020-2024**, document programatic intern elaborat în anul 2020 de operatorul regional, aflat în vigoare până la adoptarea planului de administrare aferent intervalului 2024-2028.
3. **Planul de management al societății pentru perioada 2020-2024**, document programatic intern elaborat în anul 2020 de societatea APAVITAL, aflat în vigoare până la adoptarea planului de management aferent intervalului 2024-2028.
4. **Strategia de dezvoltare a S.C. APAVITAL S.A. la nivelul perioadei 2020-2024**, document programatic intern elaborat în anul 2020 de operatorul regional, aflat în vigoare până la adoptarea strategiei de dezvoltare aferentă intervalului 2024-2028.
5. **Strategia de dezvoltare 2024-2028**, document programatic intern aflat în curs de elaborare la data finalizării prezentului plan de administrare.
6. **Strategia de digitalizare 2023-2028**, document programatic intern care definește viziunea și prioritățile strategice privind transformarea digitală a societății APAVITAL.
7. **Strategia și politicile de resurse umane** definite la nivelul operatorului regional.
8. **Strategia societății APAVITAL în domeniul calității, securității ocupaționale și protecției mediului.**

În contextul demersurilor privind transformarea digitală a companiei, monitorizarea implementării principalelor documente programatice este gestionată în cadrul APAVITAL în mod informatizat, asigurând astfel o evaluare obiectivă a gradului de realizare a obiectivelor și opțiunilor strategice, în forma în care acestea au fost prevăzute în documentele programatice asumate la nivelul organismelor de administrare și management superior.

4.2. Evaluarea administratorului în raport cu planul de administrare

Având în vedere cele prezentate mai sus, opinia noastră cu privire la exercitarea atribuțiilor și îndeplinirea obligațiilor, în raport cu planul de administrare, este următoarea:

1. **Referitor la elaborarea, aprobarea și implementarea Planului de administrare**, Administratorul și-a exercitat atribuțiile prin:

- transmiterea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari rezultați din planul de administrare, la autoritatea publică tutelară, în vederea aprobării.

2. **Referitor la strategia în domeniul serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare**, Administratorul și-a exercitat atribuțiile prin respectarea Contractului de delegare nr. 48/12.05.2009, respectiv, prin deciziile luate în cadrul ședințelor consiliului de administrație a atins următoarele obiective:

- dezvoltarea durabilă a serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare;

EWORA® WORLD RECRUITMENT

- protecția mediului;
- asigurarea contorizării consumului de apă pentru fiecare consumator cu care se încheie contracte de furnizare;
- menținerea în stare perfect funcțională și îmbunătățirea sistemului public de alimentare cu apă și de canalizare delegat;
- îmbunătățirea serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare;
- menținerea unor prețuri și tarife pentru apă și canalizare, conform standardelor serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, ținându-se cont de prevederile contractelor de împrumut externe existente la data intrării în vigoare a contractului de delegare cât și de cele noi apărute pe parcursul derulării contractului;
- menținerea unui echilibru financiar al Concesiunii, cu respectarea prețurilor și tarifelor;
- asigurarea calității bune a Serviciilor și gestiunea administrativă și comercială eficientă;
- menținerea calității tehnice și întreținerea în bună stare a echipamentelor și lucrărilor.

Totodată Administratorul și-a exercitat atribuțiile prin:

- alinierea strategiei de dezvoltare a serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare la strategiile și politicile stabilite la nivel european, național sau regional.
- continuarea procesului de extindere a ariei de acoperire a serviciilor de alimentare cu apă și a serviciilor de canalizare.
- fundamentarea tarifelor practicate pentru serviciile de apă și de canalizare, având la bază principiul suportabilității și cel al acoperirii tuturor costurilor.
- accesarea de noi oportunități de finanțare din fonduri nerambursabile, în vederea accelerării obiectivelor de investiții prioritare.
- accelerarea proiectelor de gestionare a pierderilor de apă la nivelul rețelei publice concesionată de membrii ARSACIS.
- accelerarea transformării digitale a serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare la nivelul ariei delegării.
- eficientizarea managementului strategic al serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare la nivelul ariei delegării.

3. **Referitor la cerințe privind informarea și comunicarea transparentă, asumate în legătură cu principiile generale de administrare**, Administratorul și-a exercitat atribuțiile prin**:**
   - furnizarea autorităților administrației publice locale și A.N.R.S.C. a informațiile solicitate și a asigurat accesul la toate informațiile necesare în vederea verificării și evaluării funcționării și dezvoltării serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare în conformitate cu clauzele Contractului de delegare și cu prevederile legale în vigoare;

EWORA® WORLD RECRUITMENT

- a notificat cauzele de natură să conducă la reducerea activității și măsurile ce se impun pentru asigurarea continuității activității;

4. **Referitor la cerințe privind implementarea liniilor directoare privind relația cu acționarii**, Administratorul și-a exercitat atribuțiile prin:
   - a elaborat semestrial și a înaintat Adunării Generale a Acționarilor un raport de activitate al administratorilor societății, prin intermediul căruia s-a monitorizat gradul de îndeplinire a obiectivelor stabilite prin planul de administrare;
   - adoptarea de decizii strategice cu avizul consultativ al Adunării Generale a Asociaților.
5. **Referitor la cerințe privind comunicarea cu stakeholderii**, Administratorul și-a exercitat atribuțiile prin:
   - furnizarea către toate părțile interesate a informațiilor de interes general complete și corecte cu privire la situația financiară și rezultatele economice ale societății, cu privire la obiectivele de dezvoltare ale societății și la strategia acesteia, la mecanismele democratice în baza cărora sunt adoptate deciziile, nivelurile și politica salarială a personalului de conducere, precum și la orice alte informații de interes public.
6. **Referitor la cerințe privind managementul performanțelor**, Administratorul și-a exercitat atribuțiile prin îndeplinirea unei serii de indicatori de performanță, în concordanță cu prevederile legii și ale Contractului de delegare nr. 49/2009.
7. **Referitor la cerințe privind implementarea principiilor de guvernanță corporativă**, Administratorul și-a exercitat atribuțiile prin:
   - asigurarea unui **echilibru corespunzător** în ceea ce privește competența, experiența, diversitate de gen, cunoștințele și independența membrilor, care să permită acestora îndeplinirea în mod eficient a îndatoririlor și responsabilităților Consiliului de Administrație;
   - asigurarea unui **sistem de gestiune a riscului și control intern eficient**, stabilind principiile și modalitățile de abordare a sistemului de gestiune a riscului și a controlului intern la nivelul societății;
   - organizarea **compartimentului de audit interne** în scopul de a evalua în mod independent, periodic, siguranța și eficiența sistemului de gestiune a riscului și control intern și practicile de guvernanță corporativă;
   - înființarea unui **comitet de audit** independent care să poată asigura integritatea raportării financiare și a sistemului de control intern, inclusiv a procedurilor de audit intern și extern;
   - stabilirea unei **politici de remunerare** și reguli care definesc politica respectivă;

EWORA® WORLD RECRUITMENT

8. **Referitor la cerințe privind implementarea politicii de acționariat**, Administratorul și-a exercitat atribuțiile prin urmărirea și continuarea liniei de dezvoltare a Societătii prin consolidarea obiectivelor strategice fundamentale pe care APAVITAL – S.A. si le-a asumat în raport cu stakeholderi săi, reflectând atât valorile Societății, cât si țintele generale de performanță economică, după cum urmează:

- Întreţinerea continuă şi supravegherea atentă a sistemelor de alimentare cu apă potabilă, a sistemelor de colectare a apelor reziduale şi a sistemelor de epurare, din exploatare, având permanent pregătite echipe de intervenţie rapidă.
- Furnizarea apei potabile la parametrii de potabilitate impuşi de normativele în vigoare, respectând principiile siguranţei alimentului.
- Folosirea celor mai bune produse aprovizionate, materii prime, reactivi şi alte consumabile, care alături de tehnologiile folosite, să conducă la îndeplinirea cerinţelor de calitate produselor furnizate clienţilor, în condiţii de siguranţă şi eficienţă.
- Colectarea tuturor apelor uzate prin reţeaua de canalizare, epurarea acestora şi tratarea nămolurilor, cu respectarea standardelor naţionale şi europene de calitate.
- Monitorizarea permanentă a costurilor de operare şi reducerea acestora folosind inovaţia aplicată şi indicatori de performanţă.
- Asigurarea obiectivelor asumate prin Contractul de Delegare a Gestiunii semnat cu Asociaţia Regională a Serviciilor Apă Canal Iaşi, privind serviciile prestate în ariile de operare sistemelor de alimentare cu apă/canalizare/epurare, urmărind satisfacerea cerinţelor clienţilor, furnizarea continuă a serviciilor, urmărirea comportării în timp a construcţiilor şi instalaţiilor, proiectarea şi urmărirea execuţiei lucrărilor de reabilitare a obiectivelor exploatate.
- Obţinerea unei marje optimale de profit, care să permită dezvoltarea în continuare a activităţilor, rambursarea creditelor şi stimularea personalului.
- Extinderea în toate regiunile judeţului Iaşi a serviciilor furnizate de societate, în conformitate cu politica de dezvoltare a utilităţilor publice promovată de ARSACIS.
- Dezvoltarea resurselor umane prin instruirea permanentă şi evaluarea atentă a angajaţilor si asigurarea personalului corespunzător calificat în ariile de operare administrate.
- Grijă faţă de securitatea şi sănătatea angajaţilor în conformitate cu prevederile legale incluse din Contractul Colectiv de muncă.
- Aplicarea politicilor de management durabil pentru monitorizarea resurselor şi evaluarea riscurilor de mediu.
- Elaborarea şi implementarea de politici de responsabilitate socială.
- Informarea, cointeresarea şi educarea clienţilor în privinţa gestionarii judicioase a apei.

EWORA® WORLD RECRUITMENT

- Promovarea bunelor practici de mediu în relaţiile cu clienţii prin furnizarea informaţiei publice deţinute de societate.
- Asigurarea păstrării confidenţialităţii informaţiilor în relaţiile cu clienţii prin solidificarea planului de continuitate a afacerii în conformitate cu cerințele standardului ISO 27001 : 2005.
- Implementarea cerinţelor Standardului ISO 17025 : 2005 în cadrul Laboratorului Apă Potabilă şi Laboratorului Ape Uzate;
- Implementarea cerinţelor SR EN ISO 22000 : 2005 prin identificarea pericolelor şi riscurilor şi controlul riguros a punctelor critice identificate pe fluxul tehnologic, astfel încât să fie furnizată apă potabilă, fără nici un eveniment negativ privind siguranţa alimentului;
- Implementarea cerinţelor sistemului de management al responsabilității sociale conform SA 8000:2014, a documentelor oficiale internaționale și a recomandărilor la care acesta face trimitere, precum și a cerințelor legislației naționale aplicabile.

Totodată Administratorul și-a exercitat atribuțiile prin:

- îndeplinirea eficientă a funcțiilor de stabilire a strategiei de dezvoltare și de supraveghere a activității managementului, în baza mandatelor și obiectivelor generale impuse de acționariat;
- fundamentarea deciziilor în mod obiectiv și independent;
- implementarea de mecanisme care să prevină apariția conflictelor de interese și pentru a limita ingerința politică în activitatea consiliului de administrație;
- asumarea responsabilității pentru activitatea și performanțele consiliului de administrație, precum și a rolului de entitate principală de comunicare în relația cu acționariatul;
- formarea de comitete de specialitate, alcătuite din membrii independenți și calificați, care să asigure consiliul de administrație suportul necesar în vederea îndeplinirii funcțiilor sale, mai ales în ceea ce privește auditul, remunerația și managementul riscurilor;
- evaluarea anuală obiectivă și bine structurată a performanțelor consiliului de administrație;
- dezvoltarea de proceduri eficiente de audit intern, respectiv stabilirea unei funcții de audit intern monitorizată de consiliu și de comitetul de audit sau entitatea organizatorică echivalentă;
- respectarea unor standarde ridicate de transparență, concomitent cu supunerea la standarde de contabilitate, de publicare, de conformitate și de audit de înaltă calitate, similar societăților cotate la bursă.

Secțiunea a V-a. Analiza indicatorilor cheie de performanță

Analiza îndeplinirii indicatorilor de performanță la data de 31.12.2025

Indicatorii de performanță se stabilesc și se monitorizează lunar (Indicatorii financiari, Indicatorii operaționali, Indicatorii orientați către servicii publice), respectiv anual / lunar (Indicatorii privind responsabilitățile specifice guvernanței corporative).

La **31 DECEMBRIE 2025**, situatia indicatorilor de performanță (analiză globală), se prezintă astfel:

INDICATORI FINANCIARI (Anexa nr. 2a din H.G. nr. 639/2023)

Nr. Crt	Categorie	Indicator	UM	Formula de calcul	Pondere	Valori orientative/ termen anual
1	**Politica de investiții**	Cheltuieli de capital	%	*Platile efectuate pentru bunuri sau servicii care sunt inregistrate in bilantul companiei*	**15%**	≥85,00
2	**Finanțarea**	Rata lichidității curente	nr	$Rata\ lichiditatii\ curente = \frac{Active\ curente\ (circulante)}{Datorii\ curente}$	**10%**	≥ 1,20
3	**Operațiuni**	Rata de rotație a activelor	nr	$Rata\ de\ rotatie\ a\ activelor = \frac{Cifra\ de\ afaceri\ neta}{\frac{Total\ active\ (T_0) + Total\ active\ (T_1)}{2}}$	**10%**	≥ 30,00
4	**Rentabilitate**	Rata de creștere a cifrei de afaceri nete	%	$Rata\ de\ crestere\ a\ cifrei\ de\ afaceri\ nete = \frac{CA\ neta(T_1) - CA\ neta(T_0)}{CA\ neta(T_0)}$	**10%**	≥ 5,00
5	**Politica de dividende**	Rata de plată a dividendelor	%	$Rata\ de\ plata\ a\ dividendelor = \frac{Dividende\ platite}{Profit\ net}$	**5%**	≥ 0,00

INDICATORI NEFINANCIARI (Anexa nr. 2b din H.G. nr. 639/2023)

Nr. Crt	Categorie	Indicator	UM	Formula de calcul	Pondere	Valori orientative/ termen anual
6	**Indicatori de mediu**	Consum de energie	MWh	*Consum energie*	**10%**	≤ 60.000
7	**Indicatori referitor la clienți**	Rata de retenție a clienților	%	$Rata\ de\ retentie\ a\ clientilor = \frac{Numar\ de\ clienti\ (T_0) - Numar\ de\ clienti\ noi\ (T_0)}{Numar\ de\ clienti\ (T_{-1})}$	**10%**	≥ 95,00
8	**Indicatori referitor la angajați**	Instituirea unui sistem de siguranță a angajaților	DA /NU	*Confirmarea instituirii sistemului*	**10%**	DA
9	**Indicatori legați de guvernanță corporativă**	Numărul de reuniuni ale comitetului consiliului de administrație	nr	*Numarul sedintelor consiliului de administratie sustinute de − a lungul anului*	**5%**	≥ 12
10	**Indicatori legați de guvernanță corporativă**	Stabilirea Politicilor de gestionare riscuri	DA /NU	*Confirmarea stabilirii politicilor*	**15%**	DA

EWORA® WORLD RECRUITMENT

Notă: Valorile datelor din formulele de calcul pentru „t” sunt cele înregistrate de întreprinderea publică la 31.12 anul de referință, conform Anexelor nr. 2a și 2b la H.G. nr. 639/2023.

CALCUL INDICATORI FINANCIARI:

$$Cheltuieli\ de\ capital = 572.108.220\ lei$$

$$Rata\ lichiditatii\ curente = \frac{Active\ curente\ (circulante)}{Datorii\ curente} = \frac{344.234.115}{97.658.366} = 3{,}52$$

$$Rata\ de\ rotatie\ a\ activelor = \frac{Cifra\ de\ afaceri\ neta}{\frac{Total\ active\ (T_0) + Total\ active\ (T_1)}{2}} \frac{530.587.249}{\frac{1.772.880.553 + 2.308.963.106}{2}}$$

$$= \frac{530.587.249}{\frac{4.081.843.659}{2}} = \frac{530.587.249}{2..040.921.829{,}5} = 25{,}997$$

$$Rata\ de\ crestere\ a\ cifrei\ de\ afaceri\ nete = \frac{CA\ neta(T_1) - CA\ neta(T_0)}{CA\ neta(T_0)} = \frac{530.587.249 - 449.778.999}{449.778.999}$$

$$= \frac{80808250}{449.778.999} = 17{,}97\%$$

$$Rata\ de\ plata\ a\ dividendelor = \frac{Dividende\ platite}{Profit\ net} = \frac{0}{61.764.047} = 0{,}00\%$$

Nr. Crt	Categorie	Indicator	UM	Pondere	Previzionat	Realizat	Grad de realizare
1	**Politica de investiții**	Cheltuieli de capital	%	**15%**	≥ 85,00	91,42	16,13%
2	**Finanțarea**	Rata lichidității curente	nr	**10%**	≥ 1,20	3,52	29,33%
3	**Operațiuni**	Rata de rotație a activelor	nr	**10%**	≥ 30,00	25,997	8,66%
4	**Rentabilitate**	Rata de creștere a cifrei de afaceri nete	%	**10%**	≥ 5,00	17,97	35,94%
5	**Politica de dividende**	Rata de plată a dividendelor	%	**5%**	≥ 0,00	0,00	5,00%

CALCUL INDICATORI NEFINANCIARI:

$$Consum\ energie = 50.201\ MWh$$

Notă: Consumul de energie electrică înregistrează un procent de 83,67% din valoarea țintei stabilite.

EWORA® WORLD RECRUITMENT

$$Rata\ de\ retentie\ a\ clientilor = \frac{Numar\ de\ clienti\ (T_0) - Numar\ de\ clienti\ noi\ (T_0)}{Numar\ de\ clienti\ (T_{-1})} = \frac{135.850 - 6.845}{131.240}$$

$$= \frac{129.005}{131.240} = 98{,}30$$

$$Confirmarea\ instituirii\ sistemului = DA$$

Notă: Sistemul de siguranță a angajaților a fost instituit prin:

- Respectarea cerințelor minime de securitate și sănătate prevăzute în actele normative în vigoare;
- Măsurile implementate privind supravegherea sănătății anagajaților;
- Respectarea procedurilor operaționale privind SSM conform SR ISO 45001:2018 implementat;
- Respectarea instrucțiunilor interne de sănătate și securitate în muncă de către anagajații societății;
- Respectarea deciziilor și implementarea măsurilor adoptate de către Comitetul de Sănătate și Securitate în Muncă.

$$Numarul\ sedintelor\ consiliului\ de\ administratie\ sustinute\ de - a\ lungul\ anului = 12\ sedinte$$

Notă: Administratorul a participat la toate ședințele Consiliului de Administrație, în cadrul cărora a adoptat un număr de 72 de decizii.

$$Confirmarea\ stabilirii\ politicilor = DA$$

Notă: Politicile de gestionare a riscurilor au fost stabilite prin implementarea cerințelor Sistemului de Control Intern Managerial (SCIM) așa cum sunt evidențiate prin Raportul anual privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor.

Nr. Crt	Categorie	Indicator	UM	Pondere	Previzionat	Realizat	Grad de realizare
6	**Indicatori de mediu**	Consum de energie	MWh	**10%**	≤ 60.000	50.201	11,95%
7	**Indicatori referitor la clienți**	Rata de retenție a clienților	%	**10%**	≥ 95,00	98,30	10,35%
8	**Indicatori referitor la angajați**	Instituirea unui sistem de siguranță a angajaților	DA /NU	**10%**	DA	DA	10,00%
9	**Indicatori legați de guvernanță corporativă**	Rata de participare la reuniunile comitetului de conducere	%	**5%**	≥ 12	12	5,00%
9	**Indicatori legați de guvernanță corporativă**	Stabilirea Politicilor de gestionare riscuri	DA /NU	**15%**	DA	DA	15,00%

EWORA® WORLD RECRUITMENT

Conform datelor raportate de societate către organele de supraveghere și de control, gradul de îndeplinire a indicatorilor de perfomanță pentru administratorul **CĂLUGĂREANU RODICA**, **este de 147,36%**

EWORA® WORLD RECRUITMENT

Concluzii

În concluzie,

Având în vedere prevederile Contractului de Mandat încheiat între administrator și reprezentanții Adunarii Generale a Acționarilor, se constată că administratorul **CĂLUGĂREANU RODICA**

- și-a îndeplinit obligațiile prevăzute în contractul de mandat;
- și-a îndeplinit obligațiile prevăzute în planul de management;
- și-a exercitat atribuțiile prin urmărirea și continuarea liniei de dezvoltare a Societății prin consolidarea obiectivelor strategice fundamentale;
- respectiv, și-a îndeplinit indicatorii de performanță asumați prin contractul de mandat.

Expert independent

EWORA RESURSE UMANE S.R.L.

Consultant resurse umane,

BURDUȘA CĂTĂLIN TIBERIU

Catalin-Tiberiu Burdusa

Digitally signed by Catalin-Tiberiu Burdusa
Date: 2026.06.08 10:11:00 +03'00'