

2025

APAVITAL S.A.

***RAPORT DE
ACTIVITATE***

-pentru anul 2024-

Elaborat de Apavital – S.A. în conformitate cu prevederile OUG
nr.109/2011.



Cuprins:

1	Prezentarea generală	3
1.1	<i>Scurtă prezentare a societății</i>	3
1.2	<i>Cadrul instituțional.....</i>	5
2	Politica de acționariat	14
2.1	<i>Obiectivele politicii de acționariat</i>	19
2.2	<i>Indicatorii economici de realizare a obiectivelor politicii de acționariat</i>	21
2.3	<i>Evoluția participăției autorităților publice la Apavital.....</i>	23
2.4	<i>Valoarea dividendelor repartizate autorităților publice locale acționare.</i>	24
3	Modificările strategice în funcționarea APAVITAL S.A.	25
4	Evoluția performanței economice a APAVITAL S.A.....	26
5	Politicile economice și sociale implementate de APAVITAL S.A.....	27
6	Date privind opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora.	30

1 Prezentarea generală

1.1 Scurtă prezentare a societății

APAVITAL S.A. este operator licențiat Clasa 1 pentru serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare, având Licența nr. 5264/15.02.2021, aprobată prin Ordinul de modificare a condițiilor asociate, emis de președintele A.N.R.S.C, nr. 724/17.12.2024.

Activitățile principale desfășurate de APAVITAL S.A. sunt:

- Cod CAEN 3600 – Captare, tratare și distribuția apei;
- Cod CAEN 3700 – Colectarea și epurarea apelor uzate (inclusiv vidanjarie).

Din punct de vedere al ariei geografice acoperite, activitatea APAVITAL S.A. se desfășoară pe raza județelor Iași, Neamț și Botoșani, asigurând serviciul public de alimentare cu apă potabilă și industrială în:

- Municipiul Iași, Municipiul Pașcani și Municipiul Roman (NT),
- Orașele Târgu Frumos, Hârlău și Podu Iloaiei,
- 77 de comune din județul Iași, 9 comune din județul Neamț și 1 comună din județul Botoșani.

De asemenea, APAVITAL S.A. Iași furnizează serviciul public de canalizare și epurare a apelor uzate în:

- Municipiul Iași, Municipiul Pașcani și Municipiul Roman (NT),
- Orașele Târgu Frumos, Hârlău și Podu Iloaiei,
- 53 de comune din județul Iași, 8 comune din județul Neamț și 1 comună din județul Botoșani.

Alte activități prestate de APAVITAL S.A. sunt:

- ✓ *Vidanjare* - prin prestarea serviciilor de vidanjare fose septice, cu autovidanje care realizează atât absorbția de ape uzate din bazinele vidanjabile, cât și decolmatarea cu presiune a sistemelor de canalizare în vederea decolmatărilor,
- ✓ *Proiectare* - elaborare documentații tehnice (studii de fezabilitate; proiecte tehnice de execuție; brevii de calcul, etc.) pentru investiții proprii APAVITAL S.A. Iași și terți în domeniul rețelelor de apă, canalizare, reparații obiective existente, documentații gospodărire ape, ridicări topografice, multiplicări planșe, etc.
- ✓ *Analize Rețele Apă și Canalizare* - identificarea pierderilor ascunse de apă, la cerere, atunci când apar situații critice în exploatarea rețelei de distribuție a apei, cu echipamente performante de vizualizare în interiorul instalațiilor și detecție.
- ✓ *Metrologie* - verificări metrologice efectuate pentru aparatele de măsură montate pe branșamente, în intervalul de diametre cuprins între Dn. 15 mm – Dn. 150 mm.
- ✓ *Cartare GIS* - utilizarea unor pachete de programe integrate care permit crearea, prelucrarea, conversia, georeferențierea, analiza și afișarea datelor geospațiale sub forma unor hărți tematice
- ✓ Execuție instalații pentru alimentarea cu apă și canalizarea apelor uzate în aria de operare cu personal calificat și echipamente moderne tehnologice
- ✓ Secția Auto Mecanică - care asigură gestiunea parcului auto al societății, cu respectarea condițiilor tehnice, economice și legale (buldoexcavatoare, autospeciale, vidanje, autobasculante, autocamioane, automacarale, autovehicule mici pentru transport materiale și persoane la punctele de lucru);
- ✓ Secția Electro Mecanică asigură revizia/reparația echipamentelor electromecanice, energetice și de automatizare din stațiile de captare, pompare, tratare și de epurare ale ApaVital S.A. dar și activități de confecții metalice, prelucrări prin așchiere;

1.2 Cadrul instituțional

Prezentul Raport de Activitate a fost elaborat în **spiritul practicilor și principiilor guvernanței corporative**, dezvoltate de Organizația de Cooperare Economică și Dezvoltare (OECD).

O atenție deosebită este acordată de APAVITAL – S.A. relațiilor cu acționarii, în sensul respectării principiilor guvernanței corporative reglementate prin O.U.G. nr. 109 din 30 noiembrie 2011, urmărind să fie implementate toate măsurile de comunicare și de asigurare a transparenței procesului de management.

APAVITAL S.A, prin grija Consiliului de Administrație, a publicat pe pagina proprie de internet toate documentele și informațiile prevăzute de lege, pentru accesul acționarilor și al publicului.

Pe pagina de internet a Societății APAVITAL S.A. există o secțiune distinctă <https://www.apavital.ro/transparenta> unde sunt publicate toate documentele și informațiile prevăzute de art.51 alin.(1) din OUG nr. 109/2011.

În anul 2024, Consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul unui număr de 13 ședințe ordinare și a emis un număr de 126 decizii, dintre cele mai importante referindu-se la:

- ✓ Analiza lunară a principalilor indicatori economico – financiari ai societății;
- ✓ Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 și estimările pentru anii 2025 – 2026 și Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare pentru anii 2025 – 2026;
- ✓ Aprobarea situației financiare auditate pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023;
- ✓ Aprobarea rezultatelor inventarierii patrimoniului societății;
- ✓ Analiza Rapoartelor de activitate privind controlul financiar de gestiune;
- ✓ Analiza rapoartelor realizate de compartimentul control intern;
- ✓ Elaborarea Raportului anual 2023, de către Comitetul de nominalizare și remunerare;

- ✓ Elaborarea Raportului anual 2023, de către Comitetul de audit;
- ✓ Raportul anual privind activitatea APAVITAL S.A. pentru anul 2023;
- ✓ Aprobarea propunerii pentru componenta de management a planului de administrare în conformitate cu prevederile Art. 36 alin.(1) din OUG 109/2011;
- ✓ Rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli și a Programului de investiții, dotări și sursele de finanțare ale APAVITAL S.A. pe anul 2024 și estimări pentru anii 2025 – 2026
- ✓ Deschiderea și închiderea unor puncte de lucru;
- ✓ Raportarea contabilă semestrială a APAVITAL S.A.

Consiliul de Administrație al APAVITAL S.A, a convocat acționarii în cadrul Adunărilor Generale a Acționarilor. Astfel în cadrul adunării generale din data de 21.01.2024, a fost aprobată următoarea ordine de zi:

- ✓ Numirea administratorilor provizorii, membri ai Consiliului de Administrație al APAVITAL S.A., conform prevederilor art. 28 și ale art. 29 din O.U.G. nr. 109/2011, respectiv ale art. 16.3 din Actul constitutiv, care își vor desfășura activitatea de la data de 21.02.2024 și până la operaționalizarea A.M.E.P.I.P., respectiv până la primirea de la A.M.E.P.I.P. a avizului conform cu privire la procedura de selecție a administratorilor desfășurată în perioada iulie – noiembrie 2023 și a avizului cu privire la contractul de mandat ce va fi încheiat cu administratorii societății, astfel încât să fie posibilă numirea definitivă a administratorilor societății conform art. 4⁴ alin. 5 lit. c) pct. vii din O.U.G. nr. 109/2011 corob. cu art. 22 alin. 7 din Anexa 1 a H.G. nr. 639/2023 și conform art. 29 alin. 10 din O.U.G. nr. 109/2011 modificat și completat de art. I pct. 14 din O.U.G. nr. 117/2023, dar nu mai mult de 5 luni de la data de 22.02.2024;
- ✓ Alegerea Președintelui provizoriu al Consiliului de administrație, din rândul Administratorilor numiți conform punctului I de mai sus, în conformitate cu prevederile art. 16.4 din Actul constitutiv al APAVITAL S.A;
- ✓ Aprobarea actualizării Actului Constitutiv al APAVITAL S.A. raportat la punctele I și II de mai sus, coroborat cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 în vigoare la data ținerii ședinței AGOA;

- ✓ Aprobarea remunerației fixe a administratorilor provizorii neexecutivi, membri în Consiliul de Administrație al APAVITAL S.A., conform prevederilor O.U.G. nr. 109/2011;
- ✓ Aprobarea formei Contractului de mandat ce urmează a fi încheiat cu administratorii provizorii, membri ai Consiliului de Administrație al APAVITAL S.A., conform prevederilor art. 29 alin. 10 din O.U.G. nr. 109/2011;
- ✓ Împuternicirea persoanelor care vor semna Contractele de mandat ce se vor încheia cu administratorii provizorii, membri ai Consiliului de Administrație al APAVITAL S.A.;

În data de 29.02.2024 a fost convocată o ședință AGA în care s-a dezbătut următoarea ordine de zi:

- ✓ Aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli, inclusiv a Programului de investiții, dotări și sursele de finanțare pentru anul 2024 și estimările pentru anii 2025 – 2026;
- ✓ Prezentarea și aprobarea analizei financiare pentru punerea în aplicare a prevederilor art. 73 alin. 7 din Legea nr. 421/2023;
- ✓ Aprobarea Programului anual al achizițiilor sectoriale – Lista mijloacelor fixe, pentru anul 2024;
- ✓ Aprobarea Planului de revizii și reparații utilaje pentru 2024;
- ✓ Aprobarea Programului de lucrări de reparații curente la clădiri pentru anul 2024;
- ✓ Aprobarea Indicatorilor de performanță estimați pentru anul 2024;
- ✓ Aprobarea Planului financiar pentru anii 2024 – 2026;
- ✓ Aprobarea Actului Adițional nr. 5 la 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.

A treia ședință AGA din anul 2024 a fost convocată în data de 04.04.2024, având pe ordinea de zi:

- ✓ Aprobarea Raportului anual 2023, elaborat de Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de administrație a APAVITAL S.A.;
- ✓ Aprobarea Raportului anual 2023, elaborat de Comitetul de audit din cadrul Consiliului de administrație a APAVITAL S.A.;

- ✓ Aprobarea majorării capitalului social al APAVITAL S.A. și stabilirea în concret a tuturor elementelor necesare pentru aducerea la îndeplinire a majorării capitalului social, respectiv valoare majorare capital social, număr acțiuni emise, tip aport la capitalul social, termen exercitare drept de preferință, termen de subscriere.

A patra ședință AGA din anul 2024 a fost convocată în data de 15.05.2024, având pe ordinea de zi:

- ✓ Aprobarea situațiilor financiare ale APAVITAL S.A., încheiate la data de 31.12.2023;
- ✓ Aprobarea repartizării profitului net al anului 2023;
- ✓ Aprobarea descărcării de activitate a administratorilor executivi și neexecutivi ai APAVITAL S.A. pentru perioada mandatului 2020 – 2024, conform prevederilor Art. 111 alin. 2 lit. d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile;
- ✓ Aprobarea Planului de Administrare al APAVITAL S.A. pentru perioada 2024 – 2028, în conformitate cu prevederile art. 30 și ale art. 36 din O.U.G. nr. 109/2011 raportat la art. 142 din Legea nr. 31/1990 privind societățile;
- ✓ Aprobarea Raportului de activitate al APAVITAL S.A. pentru anul 2023, raport întocmit în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;
- ✓ Aprobarea Raportului APAVITAL S.A. privind respectarea dispozițiilor legale ale normelor etice, sociale și de mediu și a dispozițiilor de audit extern pentru anul 2023;
- ✓ Aprobarea Raportului APAVITAL S.A. privind Politica Managementului de risc și Monitorizarea riscului pentru anul 2023;
- ✓ Negocierea și aprobarea Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, rezultați din planul de administrare, pornind de la nivelul indicatorilor – cheie de performanță asumați prin declarațiile de intenție întocmite de administratorii numiți, indicatori ce vor face obiectul actelor adiționale/anexelor la contractele de mandat încheiate cu administratorii societății, conform prevederilor art. 29 alin. 11 coroborat cu art. 30 din O.U.G. nr. 109/2011;
- ✓ Aprobarea modificării Contractelor de mandat, urmare a aprobării Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari ai administratorilor societății, conform Actelor

adiționale la Contractele de mandat, cu aplicarea prevederilor art. 29 alin. 11, ale art. 30 și ale art. 37 din O.U.G. nr. 109/2011;

- ✓ Împuternicirea persoanelor care vor semna Actele adiționale/Anexele la contractele de mandat încheiate cu administratorii societății, urmare a aprobării Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari ai administratorilor societății, cu aplicarea prevederilor art. 29 alin. 11, ale art. 30 și ale art. 37 din O.U.G. nr. 109/2011;
- ✓ Aprobarea revocării doamnei Marinela Miron din calitatea de cenzor la Apavital M S.A;
- ✓ Aprobarea numirii pe o perioadă de 4 ani a doamnei BEJAN NINA, în calitatea de cenzor al Apavital M S.A;
- ✓ Împuternicirea domnului Director General – dr. ing. Mihail Doruș să reprezinte societatea APAVITAL S.A. la Adunarea Generală a Acționarilor Apavital M S.A;
- ✓ Împuternicirea domnului dr. ing. Mihail Doruș, în calitate de Director general al APAVITAL S.A., să mandateze pe doamna Gasnaș Ecaterina să reprezinte persoana juridică română APAVITAL S.A. în fața tuturor organelor competente de pe teritoriul Republicii Moldova, inclusiv la Camera Înregistrării de Stat, la băncile comerciale, în fața Notarului Public, Primăriei, Prețuri, Inspectoratul Fiscal de Stat, ÎS STATISTICA, Casa Națională Asigurări Sociale, Casa Națională Asigurări în Medicină, Camera de licențiere, etc., pentru întocmirea, semnarea și înregistrarea Actelor modificatoare ale societății APAVITAL M S.A., inclusiv pentru schimbarea Cenzorului societății, în conformitate cu Hotărârea ce se va emite în acest sens, cu următoarele drepturi: să întocmească/redacteze, să semneze toate documentele necesare pentru îndeplinirea mandatului, să înregistreze la Agenția Serviciilor Publice orice modificare a Actelor constitutive ale APAVITAL M S.A., să ridice documentele și adeverințele necesare, să îndeplinească toate acțiunile și formalitățile legale, să achite taxe necesare, să depună, să înregistreze și să ridice toate actele necesare și să semneze oriunde va fi necesar, în limitele mandatului, semnătura sa fiindu-i opozabilă.

A cincea ședință AGA din anul 2024 a fost convocată în data de 20.06.2024, având pe ordinea de zi:

- ✓ Aprobarea majorării capitalului social al APAVITAL S.A. cu suma de 57 lei, fără emitere de acțiuni, de la valoarea 78.872.243 lei la valoarea 78.872.300 lei, plătită de acționara

majoritară U.A.T. Județul Iași cu titlul de „aport la capitalul social”, în vederea corelării valorii totale a 786.314 acțiuni ale acționarei, numerotate de la 1 la 786.314 inclusiv, cu valoare nominală de 100 lei fiecare, cu participația acționarei la capitalul social.

- ✓ Aprobarea majorării capitalului social cu suma de 150.000 lei, aport în numerar, de la valoarea 78.872.300 lei la valoarea 79.022.300 lei, ca urmare a subscrierii și plății integrale a unui număr de 1.500 acțiuni noi, nominative, ordinare, emise în formă dematerializată, cu valoarea nominală de 100 lei fiecare acțiune, respectiv a pachetului de acțiuni prevăzut de art. 4 din Hotărârea A.G.E.A. nr. 06/04.04.2024, după cum urmează:
 - U.A.T. Municipiul Iași, Județul Iași a subscris 999 de acțiuni noi, nominative, ordinare, emise în formă dematerializată, cu valoarea nominală de 100 lei fiecare acțiune și a plătit integral, în numerar, suma de 99.900 lei, cu titlul de „aport la capitalul social”, conform H.C.L. Mun. Iași nr. 172/15.05.2024 și extras de cont aferent zilei bancare 15.05.2024,
 - U.A.T. Municipiul Roman, Județul Neamț a subscris 500 de acțiuni noi, nominative, ordinare, emise în formă dematerializată, cu valoarea nominală de 100 lei fiecare acțiune și a plătit integral, în numerar, suma de 50.000 lei, cu titlul de „aport la capitalul social”, conform H.C.L. Mun. Roman nr. 108/25.04.2024 și O.P. nr. 10470/16.05.2024,
 - U.A.T. Comuna Gherăești, Județul Neamț a subscris 1 acțiune nouă, nominativă, ordinară, emisă în formă dematerializată, cu valoarea nominală de 100 lei și a plătit integral, în numerar, suma de 100 lei, cu titlul de „aport la capitalul social”, conform H.C.L. Comuna Gherăești nr. 23/19.02.2024 și O.P. nr. 974/15.05.2024,
- ✓ Aprobarea anulării acțiunilor noi, nominative, ordinare, cu valoarea nominală de 100 lei fiecare acțiune, emise în formă dematerializată în vederea majorării capitalului social conform Hotărârii A.G.E.A. nr. 06/04.04.2024 și rămase nesubscrise în urma exercitării dreptului de preferință și/sau în perioada de subscriere subsecventă stabilite.
- ✓ Aprobarea dobândirii calității de acționare în cadrul APAVITAL S.A., ca urmare a subscrierii și plății integrale a acțiunilor prevăzute la pct. 2 de mai sus, de către:
 - U.A.T. Municipiul Iași, Județul Iași, cu o cotă de participare la capitalul social de 0,126420%, corespunzătoare celor 999 acțiuni subscrise și plătite,

- U.A.T. Municipiul Roman, Județul Neamț, cu o cotă de participare la capitalul social de 0,063273%, corespunzătoare celor 500 de acțiuni subscrise și plătite,
- U.A.T. Comuna Gherăești, Județul Neamț, cu o cotă de participare la capitalul social de 0,000127%, corespunzătoare 1 acțiune subscrisă și plătită.
- ✓ Aprobarea actualizării actului constitutiv al societății APAVITAL S.A. cu modificările determinate de majorarea capitalului social și de dobândirea de către U.A.T. Municipiul Iași, U.A.T. Municipiul Roman și U.A.T. Comuna Gherăești a calității de acționare în cadrul APAVITAL S.A., conform punctelor 1 – 4 de mai sus.
- ✓ Aprobarea semnării de către Președintele Consiliului de Administrație, dl. Jr. Ionel Damian, a actului constitutiv actualizat al APAVITAL S.A.
- ✓ Aprobarea numirii membrilor Consiliului societății APAVITAL M S.A. pentru o perioadă de 4 ani și desemnarea, dintre membrii numiți, a președintelui Consiliului societății, pentru aceeași perioadă.
- ✓ Împuternicirea domnului Director General – dr. ing. Mihail Doruș să reprezinte societatea APAVITAL S.A. la Adunarea Generală a Acționarilor Apavital M S.A. legal convocată pentru numirea membrilor Consiliului societății APAVITAL M S.A. pentru o perioadă de 4 ani și desemnarea, dintre membrii numiți, a președintelui Consiliului societății, pentru aceeași perioadă.
- ✓ Împuternicirea domnului dr. ing. Mihail Doruș, în calitate de Director general al APAVITAL S.A., să mandateze pe doamna Gasnaș Ecaterina să reprezinte persoana juridică română APAVITAL S.A. în fața tuturor organelor competente de pe teritoriul Republicii Moldova, inclusiv la Camera Înregistrării de Stat, la băncile comerciale, în fața Notarului Public, Primăriei, Prețuri, Inspectoratul Fiscal de Stat, ÎS STATISTICA, Casa Națională Asigurări Sociale, Casa Națională Asigurări în Medicină, Camera de licențiere, etc., pentru întocmirea, semnarea și înregistrarea Actelor modificatoare ale societății APAVITAL M S.A., inclusiv pentru numirea membrilor Consiliului societății APAVITAL M S.A. pentru o perioadă de 4 ani și desemnarea, dintre membrii numiți, a președintelui Consiliului societății, pentru aceeași perioadă, în conformitate cu Hotărârea ce se va emite în acest sens, cu următoarele drepturi: să întocmească/redacteze, să semneze toate documentele necesare pentru îndeplinirea mandatului, să înregistreze la Agenția

Serviciilor Publice orice modificare a Actelor constitutive ale APAVITAL M S.A., să ridice documentele și adeverințele necesare, să îndeplinească toate acțiunile și formalitățile legale, să achite taxe necesare, să depună, să înregistreze și să ridice toate actele necesare și să semneze oriunde va fi necesar, în limitele mandatului, semnătura sa fiindu-i opozabilă.

A șasea ședință AGA din anul 2024 a fost convocată în data de 19.07.2024, având pe ordinea de zi:

- ✓ Prelungirea mandatului administratorilor provizorii, membri ai Consiliului de Administrație al APAVITAL S.A., conform prevederilor art. 28 și urm. din O.U.G. nr. 109/2011, respectiv ale art. 16 din Actul constitutiv, respectiv până la primirea de la A.M.E.P.I.P. a avizului conform cu privire la procedura de selecție a administratorilor desfășurată în perioada iulie – noiembrie 2023 și a avizului cu privire la contractul de mandat ce va fi încheiat cu administratorii societății, astfel încât să fie posibilă numirea definitivă a administratorilor societății conform art. 4⁴ alin. 5 lit. c) pct. vii din O.U.G. nr. 109/2011 corob. cu art. 22 alin. 7 din Anexa 1 a H.G. nr. 639/2023 și conform art. 29 alin. 10 din O.U.G. nr. 109/2011 modificat și completat de art. I pct. 14 din O.U.G. nr. 117/2023, dar nu mai mult de 2 luni de la data de 21.07.2024;
- ✓ Prelungirea cu 2 luni, de la 21.07.2024 la 21.09.2024, a numirii domnului Jr. Ionel Damian în calitate de Președinte provizoriu al Consiliului de administrație.

A șaptea ședință AGA din anul 2024 a fost convocată în data de 20.09.2024, având pe ordinea de zi:

- ✓ Numirea administratorilor, membri ai Consiliului de Administrație al APAVITAL S.A., conform prevederilor art. 28 și ale art. 29 din O.U.G. nr. 109/2011, respectiv ale art. 16.3 din Actul constitutiv;
- ✓ Alegerea Președintelui Consiliului de administrație, din rândul Administratorilor numiți conform punctului I de mai sus, în conformitate cu prevederile art. 16.4 din Actul constitutiv al APAVITAL S.A.;

- ✓ Aprobarea actualizării Actului Constitutiv al APAVITAL S.A. raportat la punctele I și II de mai sus, coroborat cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 în vigoare la data ținerii ședinței AGOA;
- ✓ Împuternicirea persoanelor care vor semna Actele Aditionale la Contractele de mandat ce se vor încheia cu administratorii, membri ai Consiliului de Administrație al APAVITAL S.A.;
- ✓ Prezentarea Raportului semestrial de activitate 2024, elaborat de către Consiliul de Administrație al APAVITAL S.A.
- ✓ Aprobarea Actului Adițional nr. 5 și a Actului Adițional nr.6 la 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.

A opta ședință AGA din anul 2024 a fost convocată în data de 28.11.2024, având pe ordinea de zi:

- ✓ Aprobarea rectificării Bugetului de venituri și cheltuieli, inclusiv a Programului de investiții, dotări și sursele de finanțare pentru anul 2024 și estimările pentru anii 2025 – 2026,
- ✓ Aprobarea rectificării Programului anual al achizițiilor sectoriale – Lista mijloacelor fixe, pentru anul 2024,
- ✓ Aprobarea rectificării Programului de lucrări de reparații curente la clădiri pentru anul 2024,
- ✓ Aprobarea rectificării Indicatorilor de performanță estimați pentru anul 2024,
- ✓ Aprobarea rectificării Planului financiar pentru anii 2024 – 2026,

2 Politica de acționariat

Capitalul social total subscris al Societății este de 79.022.300 Lei, divizat în 790.223 acțiuni, numerotate de la 1 la 790.223 inclusiv, cu o valoare nominală de 100 lei fiecare acțiune.

Acționarii participă la capitalul social cu aporturi în numerar în valoare de 390.957 lei, și în natură în valoare de 390.957 lei, subscrise și vărsate după cum urmează:

Nr. crt.	Titular	Valoare aport	Număr acțiuni	Cotă participație
1	Județul Iași	78.631.400 lei	786.314 acțiuni, numerotate de la 1 la 786.314 , cu aport de: 78.631.343 lei în natură și 57 lei în numerar	99,505329%
2	Comuna Andrieșeni	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 786.315 la 786.319	0,000633%
3	Comuna Aroneanu	10.000 lei	100 acțiuni, numerotate de la 786.320 la 786.419	0,012655%
4	Comuna Bălțați	5.000 lei	50 acțiuni, numerotate de la 786.420 la 786.469	0,006327%
5	Comuna Balș	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 786.470 la 786.474	0,000633%
6	Comuna Belcești	5.000 lei	50 acțiuni, numerotate de la 786.475 la 786.524	0,006327%
7	Comuna Bivolari	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 786.525 la 786.529	0,000633%
8	Comuna Bârnova	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 786.530 la 786.534	0,000633%
9	Comuna Brăești	100 lei	1 acțiune, numerotata de la 786.535 la 786.535	0,000127%
10	Comuna Coarnele Caprei	100 lei	1 acțiune, numerotata de la 786.536 la 786.536	0,000127%
11	Comuna Ceplenița	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 786.537 la 786.541	0,000633%
12	Comuna Costuleni	200 lei	2 acțiuni, numerotate de la 786.542 la 786.543	0,000253%
13	Comuna Costești	200 lei	2 acțiuni, numerotate de la 786.544 la 786.545	0,000253%
14	Comuna Ciohorăni	2.000 lei	20 acțiuni, numerotate de la 786.546 la 786.565	0,002531%
15	Comuna Ciurea	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 786.566 la 786.570	0,000633%
16	Comuna Ciortești	2.000 lei	20 acțiuni, numerotate de la 786.571 la 786.590	0,002531%

17	Comuna Comarna	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 786.591 la 786.595	0,000633%
18	Comuna Cozmești	2.000 lei	20 acțiuni, numerotate de la 786.596 la 786.615	0,002531%
19	Comuna Cucuteni	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 786.616 la 786.620	0,000633%
20	Comuna Cotnari	10.000 lei	100 acțiuni, numerotate de la 786.621 la 786.720	0,012655%
21	Comuna Dagâța	300 lei	3 acțiuni, numerotate de la 786.721 la 786.723	0,000380%
22	Comuna Deleni	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 786.724 la 786.733	0,001265%
23	Comuna Dobrovăț	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 786.734 la 786.738	0,000633%
24	Comuna Dolhești	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 786.739 la 786.748	0,001265%
25	Comuna Drăgușeni	300 lei	3 acțiuni, numerotate de la 786.749 la 786.751	0,000380%
26	Comuna Dumești	100 lei	1 acțiune, numerotata de la 786.752 la 786.752	0,000127%
27	Comuna Erbiceni	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 786.753 la 786.757	0,000633%
28	Comuna Fântânele	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 786.758 la 786.762	0,000633%
29	Comuna Focuri	2.600 lei	26 acțiuni, numerotate de la 786.763 la 786.788	0,003290%
30	Comuna Golăiești	3.000 lei	30 acțiuni, numerotate de la 786.789 la 786.818	0,003796%
31	Comuna Gorban	5.000 lei	50 acțiuni, numerotate de la 786.819 la 786.868	0,006327%
32	Comuna Grajduri	200 lei	2 acțiuni, numerotate de la 786.869 la 786.870	0,000253%
33	Comuna Gropnița	100 lei	1 acțiune, numerotata de la 786.871 la 786.871	0,000127%
34	Comuna Grozești	400 lei	4 acțiuni, numerotate de la 786.872 la 786.875	0,000506%
35	Comuna Hălăucești	5.000 lei	50 acțiuni, numerotate de la 786.876 la 786.925	0,006327%
36	Comuna Heleșteni	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 786.926 la 786.930	0,000633%
37	Orașul Hârlău	5.000 lei	50 acțiuni, numerotate de la 786.931 la 786.980	0,006327%
38	Comuna Holboca	5.000 lei	50 acțiuni, numerotate de la 786.981 la 787.030	0,006327%

39	Comuna Horlești	5.000 lei	50 acțiuni, numerotate de la 787.031 la 787.080	0,006327%
40	Comuna Ipatele	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 787.081 la 787.085	0,000633%
41	Comuna Ion Neculce	6.000 lei	60 acțiuni, numerotate de la 787.086 la 787.145	0,007592%
42	Comuna Lespezi	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 787.146 la 787.155	0,001265%
43	Comuna Lețcani	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 787.156 la 787.160	0,000633%
44	Comuna Lungani	100 lei	1 acțiune, numerotata de la 787.161 la 787.161	0,000127%
45	Comuna Mădârjac	100 lei	1 acțiune, numerotata de la 787.162 la 787.162	0,000127%
46	Comuna Mircești	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 787.163 la 787.167	0,000633%
47	Comuna Mironeasa	5.000 lei	50 acțiuni, numerotate de la 787.168 la 787.217	0,006327%
48	Comuna Miroslava	100.000 lei	1.000 acțiuni, numerotate de la 787.218 la 788.217	0,126546%
49	Comuna Miroslavești	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 788.218 la 788.227	0,001265%
50	Comuna Mogoșești-Siret	400 lei	4 acțiuni, numerotate de la 788.228 la 788.231	0,000506%
51	Comuna Mogoșești Iași	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 788.232 la 788.241	0,001265%
52	Comuna Moșna	200 lei	2 acțiuni, numerotate de la 788.242 la 788.243	0,000253%
53	Comuna Moțca	300 lei	3 acțiuni, numerotate de la 788.244 la 788.246	0,000380%
54	Comuna Movileni	300 lei	3 acțiuni, numerotate de la 788.247 la 788.249	0,000380%
55	Comuna Oțeleni	100 lei	1 acțiune, numerotata de la 788.250 la 788.250	0,000127%
56	Comuna Prisăcani	5.000 lei	50 acțiuni, numerotate de la 788.251 la 788.300	0,006327%
57	Comuna Plugari	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 788.301 la 788.310	0,001265%
58	Orașul Podu Iloaiei	5.000 lei	50 acțiuni, numerotate de la 788.311 la 788.360	0,006327%
59	Comuna Popești	300 lei	3 acțiuni, numerotate de la 788.361 la 788.363	0,000380%
60	Comuna Popricani	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 788.364 la 788.373	0,001265%

61	Comuna Răducăneni	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 788.374 la 788.378	0,000633%
62	Comuna Rediu	7.500 lei	75 acțiuni, numerotate de la 788.379 la 788.453	0,009490%
63	Comuna Romanești	100 lei	1 acțiune, numerotate de la 788.454 la 788.454	0,000127%
64	Comuna Roșcani	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 788.455 la 788.464	0,001265%
65	Comuna Ruginoasa	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 788.465 la 788.474	0,001265%
66	Comuna Scânteia	300 lei	3 acțiuni, numerotate de la 788.475 la 788.477	0,000380%
67	Comuna Schitu Duca	300 lei	3 acțiuni, numerotate de la 788.478 la 788.480	0,000380%
68	Comuna Scobinți	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 788.481 la 788.490	0,001265%
69	Comuna Sinești	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 788.491 la 788.500	0,001265%
70	Comuna Șipote	100 lei	1 acțiune, numerotata de la 788.501 la 788.501	0,000127%
71	Comuna Sirețel	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 788.502 la 788.511	0,001265%
72	Comuna Strunga	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 788.512 la 788.521	0,001265%
73	Comuna Stolniceni - Prăjescu	5.000 lei	50 acțiuni, numerotate de la 788.522 la 788.571	0,006327%
74	Comuna Tansa	100 lei	1 acțiune, numerotate de la 788.572 la 788.572	0,000127%
75	Comuna Țigănași	100 lei	1 acțiune, numerotate de la 788.573 la 788.573	0,000127%
76	Comuna Țibana	100 lei	1 acțiune, numerotata de la 788.574 la 788.574	0,000127%
77	Orașul Târgu Frumos	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 788.575 la 788.584	0,001265%
78	Comuna Tătăruși	3.500 lei	35 acțiuni, numerotate de la 788.585 la 788.619	0,004429%
79	Comuna Trifești	100 lei	1 acțiune, numerotata de la 788.620 la 788.620	0,000127%
80	Comuna Țibănești	1.000 lei	10 acțiuni, numerotate de la 788.621 la 788.630	0,001265%
81	Comuna Țuțora	2.000 lei	20 acțiuni, numerotate de la 788.631 la 788.650	0,002531%
82	Comuna Todirești	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 788.651 la 788.655	0,000633%

83	Comuna Tomești	3.000 lei	30 acțiuni, numerotate de la 788.656 la 788.685	0,003796%
84	Comuna Ungheni	1.500 lei	15 acțiuni, numerotate de la 788.686 la 788.700	0,001898%
85	Comuna Valea Lupului	100 lei	1 acțiune, numerotata de la 788.701 la 788.701	0,000127%
86	Comuna Valea Seaca	600 lei	6 acțiuni, numerotate de la 939.702 la 939.707	0,000759%
87	Comuna Victoria	100 lei	1 acțiune, numerotata de la 788.708 la 788.708	0,000127%
88	Comuna Vlădeni	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 788.709 la 788.713	0,000633%
89	Comuna Voinești	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 788.714 la 788.718	0,000633%
90	Comuna Vânători	500 lei	5 acțiuni, numerotate de la 788.719 la 788.723	0,000633%
91	Municipiul Iași	99.900 lei	999 acțiuni, numerotate de la 788.724 la 789.722	0,126420%
92	Municipiul Roman	50.000 lei	500 acțiuni, numerotate de la 789.723 la 790.222	0,063273%
93	Comuna Gherăești	100 lei	1 acțiune, numerotată de la 790.223 la 790.223	0,000127%

2.1 Obiectivele politicii de acționariat

Politica de acționariat urmărește continuarea liniei de dezvoltare a Societății prin consolidarea obiectivelor strategice fundamentale pe care APAVITAL – S.A. și le-a asumat în raport cu stakeholderi săi, reflectând atât valorile Societății, cât și țintele generale de performanță economică, după cum urmează:

- Întreținerea continuă și supravegherea atentă a sistemelor de alimentare cu apă potabilă, a sistemelor de colectare a apelor reziduale și a sistemelor de epurare, din exploatare, având permanent pregătite echipe de intervenție rapidă.
- Furnizarea apei potabile la parametrii de potabilitate impuși de normativele în vigoare, respectând principiile siguranței alimentului.
- Folosirea celor mai bune produse aprovizionate, materii prime, reactivi și alte consumabile, care alături de tehnologiile folosite, să conducă la îndeplinirea cerințelor de calitate produselor furnizate clienților, în condiții de siguranță și eficiență.
- Colectarea tuturor apelor uzate prin rețeaua de canalizare, epurarea acestora și tratarea nămolurilor, cu respectarea standardelor naționale și europene de calitate.
- Monitorizarea permanentă a costurilor de operare și reducerea acestora folosind inovația aplicată și indicatori de performanță.
- Asigurarea obiectivelor asumate prin Contractul de Delegare a Gestiunii semnat cu Asociația Regională a Serviciilor Apă Canal Iași, privind serviciile prestate în ariile de operare sistemelor de alimentare cu apă/canalizare/epurare, urmărind satisfacerea cerințelor clienților, furnizarea continuă a serviciilor, urmărirea comportării în timp a construcțiilor și instalațiilor, proiectarea și urmărirea execuției lucrărilor de reabilitare a obiectivelor exploatare.
- Obținerea unei marje optime de profit, care să permită dezvoltarea în continuare a activităților, rambursarea creditelor și stimularea personalului.
- Extinderea în toate regiunile județului Iași a serviciilor furnizate de societate, în conformitate cu politica de dezvoltare a utilităților publice promovată de ARSACIS.
- Dezvoltarea resurselor umane prin instruirea permanentă și evaluarea atentă a angajaților și asigurarea personalului corespunzător calificat în ariile de operare administrate.
- Grijă față de securitatea și sănătatea angajaților în conformitate cu prevederile legale incluse din Contractul Colectiv de muncă.

- Aplicarea politicilor de management durabil pentru monitorizarea resurselor și evaluarea riscurilor de mediu.
- Elaborarea și implementarea de politici de responsabilitate socială.
- Informarea, cointeresarea și educarea clienților în privința gestionării judicioase a apei.
- Promovarea bunelor practici de mediu în relațiile cu clienții prin furnizarea informației publice deținute de societate.
- Asigurarea păstrării confidențialității informațiilor în relațiile cu clienții prin solidificarea planului de continuitate a afacerii în conformitate cu cerințele standardului ISO 27001 : 2005.
- Implementarea cerințelor Standardului ISO 17025 : 2005 în cadrul Laboratorului Apă Potabilă și Laboratorului Ape Uzate;
- Implementarea cerințelor SR EN ISO 22000 : 2005 prin identificarea pericolelor și riscurilor și controlul riguros a punctelor critice identificate pe fluxul tehnologic, astfel încât să fie furnizată apă potabilă, fără nici un eveniment negativ privind siguranța alimentului;
- Implementarea cerințelor 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.

2.2 Indicatorii economici de realizare a obiectivelor politicii de acționariat

22.1 Administratorii societății. Obiectivele și criteriile de performanță ale membrilor consiliului de administrație au fost stabilite prin Contractul de de Mandat/Administrație, după aprobarea planului de administrare care include strategia de administrare pe durata mandatului pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță, de către Adunarea Generală a Acționarilor în termenul prevăzut de art. 30 din OUG 109/2011.

Obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ai **administratorilor**, pentru perioada mandatului și nivelul de realizare la finele anului 2024, se prezintă astfel:

Nr. crt.	SPECIFICARE	Nivel țintă programat pentru finalul fiecărui an de mandat	Nivel de realizare la finalul anului 2024	Procent de realizare (%)	Pondere	Grad de realizare
1.	Cheltuieli de capital	≥85%	115.84	136.28	0.15	20.44
2.	Rata lichidității curente	≥1,2	2.57	214.17	0.10	21.42
3.	Rata de rotație a activelor	≥30%	31.16	103.87	0.10	10.39
4.	Rata de creștere a cifrei de afaceri nete	≥5%	17.93	358.60	0.10	35.86
5.	Rata de plată a dividendelor	0	0	100	0.05	5.00
6.	Consumul energie	≤ 60000	50,040	119.90	0.10	11.99
7.	Instituirea unui sistem de siguranță a angajaților	Realizat	Realizat	100	0.10	10.00
8.	Rata de retenție a clienților	≥ 95 %	99.20	104.42	0.10	10.44
9.	Rata de participare la reuniunile consiliului de administrație	≥12	13	108.33	0.05	5.42
10.	Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	Realizat	Realizat	100	0.15	15.00
GRAD DE REALIZARE TOTAL						145.96

Pentru anul 2024, consiliul de administrație va propune adunării generale a acționarilor aprobarea demarării procesului de evaluare a activității administratorilor în anul 2024 și stabilirea modalității de desfășurare a procesului de evaluare, raportat la prevederile art. 30 alin. 7 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice

22.1 Directorii societății. În vederea executării mandatului, directorii au semnat un contract de mandat. Contractele de mandat ale directorilor executivi au ca obiect organizarea, conducerea și gestionarea activităților societății și respectiv asigurarea managementului logistic și managementului operațional al producției pe baza unor obiective și indicatori de performanță financiari și nefinanciari.

Obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ai directorilor, pentru perioada mandatului și nivelul de realizare la finele anului 2024, se prezintă astfel:

Nr. crt.	SPECIFICARE	Nivel țintă programat pentru finalul fiecărui an de mandat	Nivel de realizare la finalul anului 2024	Procent de realizare (%)	Pondere	Grad de realizare
1.	Cheltuieli de capital	≥85%	115.84	136.28	0.15	20.44
2.	Rata lichidității curente	≥1,2	2.57	214.17	0.10	21.42
3.	Rata de rotație a activelor	≥30%	31.16	103.87	0.10	10.39
4.	Rata de creștere a cifrei de afaceri nete	≥5%	17.93	358.60	0.10	35.86
5.	Rata de plată a dividendelor	o	o	100	0.05	5.00
6.	Consumul energie	≤ 60000	50,040	119.90	0.10	11.99
7.	Instituirea unui sistem de siguranța a angajaților	Realizat	Realizat	100	0.10	10.00
8.	Rata de retenție a clienților	≥ 95 %	99.20	104.42	0.10	10.44
9.	Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	Realizat	Realizat	100	0.15	15.00
GRAD DE REALIZARE TOTAL						140.54

Se constată îndeplinirea, în integralitate, a indicatorilor de performanță, financiari și nefinanțari, astfel că, în conformitate cu Actul adițional nr. 1 la Contractele de Mandat nr. 75532/21.12.2023, consiliul de administrație aprobă acordarea, directorilor societății, a componentei variabile a remunerației pentru anul 2024.

Consiliul de administrație, la recomandarea comitetului de nominalizare și remunerare, aprobă demararea procesului de evaluare a activității directorilor privind execuția contractelor de mandat, precum și a componentei de management a planului de administrare, cu sprijinul unui expert independent. Raportul de evaluare pentru anul 2024 se va publica pe pagina de internet a autorității publice tutelare, până la data de 31 mai 2025.

Raportat la prevederile art. 37 alin. (4) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, referitoare la revizuirea anuală a componentei variabile a remunerației membrilor executivi și a directorilor societății, consiliul de administrație decide ca, în cazul unui rezultat favorabil al raportului de evaluare privind nivelul de realizare a obiectivelor cuprinse în planul de administrare și gradul de îndeplinire a indicatorilor-cheie de performanță, să mențină, pentru anul 2025, indicatorii și nivelurile țintă, așa cum au fost stabiliți în Actul adițional nr. 1 la Contractele de Mandat nr. 75532/21.12.2023.

2.3 Evoluția participației autorităților publice la Apavital.

În urma majorării capitalului social al societății, conform Hotărârii nr. 11/20.06.2024 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor APAVITAL S.A., realizate pentru corelarea valorii totale a acțiunilor existente cu valoarea nominală de 100 lei per acțiune și cu participația acționarilor existenți la capitalul social, respectiv pentru cooptarea de noi acționari, unități administrativ – teritoriale.

Astfel, în cursul anului 2024, au fost modificări în structura acționariatului APAVITAL S.A., după cum urmează:

- s-a majorat capitalul social cu suma de 57 lei, aport în numerar, fără emitere de acțiuni, de la valoarea 78.872.243 lei la valoarea 78.872.300 lei, plătită de acționara majoritară U.A.T. Județul Iași în vederea corelării valorii totale a 786.314 acțiuni ale acționarei, numerotate de la 1 la 786.314 inclusiv, cu valoarea nominală de 100 lei fiecare, cu participația acționarei la capitalul social,
- s-a majorat capitalul social cu suma de 150.000 lei, aport în numerar, de la valoarea 78.872.300 lei la valoarea 79.022.300 lei, reprezentând contravaloarea a 1.500 acțiuni

noi, nominative, ordinare, emise în formă dematerializată, cu valoarea nominală de 100 lei fiecare acțiune, subscrise și integral plătite la data majorării (20.06.2024) astfel:

- ✓ U.A.T. Municipiul Iași, Județul Iași a subscris și plătit integral 999 de acțiuni noi, nominative, ordinare, emise în formă dematerializată, numerotate de la 788.724 la 789.722 inclusiv, cu valoarea nominală de 100 lei fiecare acțiune, în valoare totală de 99.900 lei, reprezentând 0,126420% din capitalul social,
- ✓ U.A.T. Municipiul Roman, Județul Neamț a subscris și plătit integral 500 de acțiuni noi, nominative, ordinare, emise în formă dematerializată, numerotate de la 789.723 la 790.222 inclusiv, cu valoarea nominală de 100 lei fiecare acțiune, în valoare totală de 50.000 lei, reprezentând 0,063273% din capitalul social,
- ✓ U.A.T. Comuna Gherăești, Județul Neamț a subscris și plătit 1 acțiune nouă, nominativă, ordinară, emisă în formă dematerializată, numerotată de la 790.223 la 790.223 inclusiv, cu valoarea nominală de 100 lei, în valoare totală de 100 lei, reprezentând 0,000127% din capitalul social.

Majorarea capitalului social, aprobată prin Hotărârea A.G.E.A. nr. 11/20.06.2024, a condus la modificarea tuturor participațiilor acționarilor existenți la data adoptării hotărârii.

2.4 Valoarea dividendelor repartizate autorităților publice locale acționare.

Conform Hotărârii AGA nr.8/09.12.2009 de modificare a art.21.5 din actul constitutiv al Apavital S.A., societatea nu distribuie dividende pe durata executării contractului de delegare.

3 Modificările strategice în funcționarea APAVITAL S.A.

Strategia de dezvoltare 2024-2028 reprezintă un instrument de planificare strategică a politicii de administrare și management al societății APAVITAL S.A., fiind ca atare un document de referință pentru toți administratorii și managerii Societății, din momentul aprobării și aducerii acestuia la cunoștința managerilor de nivel superior.

Strategia de dezvoltare 2024-2028 se integrează în totalitate cu celelalte două documente programatice strategice adoptate în anul 2024 la nivelul societății APAVITAL S.A., respectiv Planul de administrare și Planul de management. Cele două documente reprezintă obligații legale în raport cu autoritatea publică tutelară, fiind întocmite în conformitate cu cerințele Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea nr. 111/2016 și normele metodologice de aplicare a OUG nr. 109/2016 aprobate prin HG nr. 639/2023, reflectând viziunea administratorilor cu privire la politica de administrare și management al societății. Prin urmare, între cele trei documente există un aliniament strategic deplin în sensul în care orizontul de timp vizat de strategia de dezvoltare a societății (2024-2028) coincide cu perioada de previziune aferentă Planurilor de administrare și management, respectiv cu valabilitatea contractelor de mandat ale administratorilor și managerilor de nivel superior. O altă particularitate este aceea că strategia de dezvoltare a fost elaborată având la bază celelalte două documente programatice, aprobate de consiliul de administrație al APAVITAL S.A. în lunile Aprilie, respectiv Mai 2024, motiv pentru care componentele legate de misiunea și viziunea firmei, obiectivele fundamentale și opțiunile strategice, precum și principiile privind administrarea și managementul companiei, reflectă exact conținutul acestor documente. Din acest punct de vedere, scopul principal al strategiei de dezvoltare este de a conferi o coerență sporită procesului de planificare strategică, facilitând alinierea obiectivelor derivate, respectiv a căilor de acțiune preconizate stabilite la nivelul celor mai importante arii funcționale din cadrul societății, la obiectivele fundamentale și opțiunile strategice aprobate de consiliul de administrație.

4 Evoluția performanței economice a APAVITAL S.A.

Activitățile financiare sunt activitățile de bază prin intermediul cărora sunt stabilite politica și strategia organizației în domeniul economico-financiar. În cadrul APAVITAL – S.A., activitatea financiară și de analiză economică asigură mecanismele necesare pentru întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli atât la nivelul societății, cât și la nivelul fiecărui centru de cost. Simultan, prin procesele specifice activității financiare și de analiză economică sunt controlate fluxurile financiare principale de încasări și plăți desfășurate la nivelul Societății și este realizată o analiză financiară asupra situației economice a acesteia, pe baza indicatorilor de lichiditate, solvabilitate și a indicatorilor de patrimoniu.

Pentru anul 2024 execuția bugetară se prezintă astfel:

SPECIFICATIE	Programat 2024 mii lei	Realizat 2024 mii lei	Grad de realizare %
Venituri din exploatare	495,954	489,400	98.68%
Cheltuieli de exploatare	452,654	423,803	93.63%
Venituri financiare	488	458	93.81%
Cheltuieli financiare	8,090	6,759	83.54%
Venituri totale	496,442	489,858	98.67%
Cheltuieli totale	460,744	430,562	93.45%
Profit brut	35,698	59,296	166.10%
Impozit pe profit	5,410	10,830	200.19%
Profit net	30,288	48,466	160.02%

5 Politicile economice și sociale implementate de APAVITAL S.A.

Politicile economice ale Societății sunt îndreptate spre atingerea obiectivelor strategice de optimizare a profitului și de control al costurilor. Societatea, urmărește realizarea acestora printr-o serie de obiective tactice:

- Asigurarea unei rate a profitului, a unei lichidități curente și a unei viteze de rotație a debitelor-clienți, conform ȋintelor stabilite;
- Atingerea indicilor de rentabilizare prevăzuți în contractul cu BERD.
- Asigurarea unui nivel optim al ratei de îndatorare totală.
- Asigurarea permanentă a cash-flow-ului necesar bunei desfășurări a activităților productive și a celor investiționale.
- Asigurarea implementării Planului de management, a Planului financiar și a Politicii tarifare, la nivelul perioadei 2020-2024.

Principală cerință economică se referă la fundamentarea tarifelor într-o manieră suportabilă pentru populație, dar care în același timp să asigure acoperirea costurilor și obținerea unei marje de profit. Tarifele practicate pentru serviciile de apă și de canalizare sunt fundamentate în cadrul APAVITAL – S.A., având la bază principiul acoperirii următoarelor categorii de costuri:

- Costuri de operare;
- Costuri de întreținere și reparații;
- Costuri financiare;
- Realizarea de investiții și reparații capitale;
- Plata serviciului datoriei aferente creditelor contractate (incluzând principalul, dobânzile și comisioanele aferente);
- Profit (în conformitate cu prevederile legale) care urmează a fi integral folosit pentru dezvoltare.

Politicile sociale ale APAVITAL S.A. sunt îndreptate asupra Stakeholderilor interni și externi.

Stakeholderii interni ai APAVITAL – S.A. sunt reprezentați de ansamblul persoanelor și entităților care interacționează în mod direct cu aceasta, care conditionează și care sunt condiționate de activitatea strategică, tactică și operațională a Societății și care își desfășoară activitatea în cadrul APAVITAL – S.A.

În sens generic, în cadrul APAVITAL – S.A. există, în principal, următoarele categorii de stakeholderi interni:

- Adunarea Generală a Acționarilor;
- Consiliul de Administrație;
- Salariații.

Stakeholderii externi ai APAVITAL – S.A. sunt reprezentați de ansamblul persoanelor sau entităților care interacționează în mod direct cu Societatea, însă care nu desfășoară o activitate continuă la nivelul acesteia. Principalele categorii de stakeholderi externi ai Societății sunt:

- Utilizatorii;
- Organismele de reglementare;
- Asociațiile patronale și profesionale;
- Administrația publică și factorii legislativi;
- Organismele finanțatoare;
- Consultanții;
- Alte instituții cu atribuții în sfera serviciilor de apă-canal.

O atenție deosebită este acordată de conducerea APAVITAL – S.A. în direcția reglementării relațiilor cu stakeholderii cheie, în sensul respectării principiilor guvernantei corporative reglementate prin O.U.G. nr. 109 din 30 noiembrie 2011, urmând să fie implementate cel puțin următoarele măsuri de comunicare cu stakeholderii și de asigurare a transparenței procesului de management:

- ✓ Promovarea în continuare a abordării centrate pe client, drept premisă a îmbunătățirii calității serviciilor furnizate.

- ✓ Înțelegerea permanentă a nevoilor clientului și reconsiderarea continuă a serviciilor furnizate și a proceselor, din această perspectivă.
- ✓ Asigurarea unei transparențe ridicate a proceselor asociate serviciilor, ca mijloc de implementare a principiilor guvernanței corporative, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109 din 30 noiembrie 2011.
- ✓ Promovarea continuă a marketing-ului de acceptare a prețurilor, în scopul de a conștientiza populația cu privire la faptul că tarifele aplicate de APAVITAL – S.A. sunt justificate atât prin costurile de operare, cât și prin raportare la alte elemente de referință privind pretul apei, în general.
- ✓ Continuarea procesului de educare a comportamentului ecologic al clienților, cu impact indirect asupra reducerii cheltuielilor de exploatare.
- ✓ Asigurarea unui nivel optim al ratei de soluționare a reclamațiilor, precum și al vitezei de răspuns la reclamații/petiții, în scopul de a asigura creșterea nivelului de satisfacție al consumatorului.
- ✓ Continuarea procesului de optimizare a activității call-center-ului Societății, prin îmbunătățirea timpilor medii de răspuns la apeluri, a numărului de solicitări preluate de un operator de relații cu publicul și prin reducerea ratei de abandon a clienților în convorbirile telefonice.

APAVITAL S.A. IAȘI a implementat sistemul de management al responsabilității sociale în conformitate cu standardul internațional SA 8000:2014. Standardul este bazat pe drepturile internaționale ale omului și legislația națională în domeniul muncii, cu scopul de a proteja tot personalul APAVITAL S.A., incluzând atât personalul propriu, angajat de societate, cât și pe cel al furnizorilor și subcontractanților. Standardul SA 8000:2014 este utilizat pentru evaluarea voluntară prin audit de terță parte, care stabilește cerințele pe care trebuie să le îndeplinească organizațiile, inclusiv stabilirea sau îmbunătățirea drepturilor muncitorilor, a condițiilor de la locul de muncă și ale unui sistem de management eficace.

Certificarea SA 8000 aduce beneficii atât companiei prin imagine îmbunătățită, demonstrarea responsabilității sociale adecvate atunci când se depun oferte în licitații sau când se extinde aria de operare, cât și angajaților, prin garantarea unor condiții de muncă mai bune, o reducere semnificativă a riscurilor asociate cu specificul activității, cunoașterea drepturilor individuale, îmbunătățirea comunicării cu echipa de management și o salarizare corectă în raport cu serviciile prestate.

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

Opinia exprimată în Raportul auditorului este fără rezerve, potrivit căreia „situațiile financiare individuale ale Apavital S.A. prezintă fidel, în toate aspectele semnificative, poziția financiară a societății la 31 decembrie 2024, precum și performanța financiară și fluxurile de numerar pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice”.

Adoptat astăzi 29.04.2025, în ședința Consiliului de Administrație al APAVITAL S.A.

Președinte

Jr. Ionel Damian