

RAPORT ANUAL

privind activitatea intreprinderii
conform art. 56 din OUG 109/2011

COMPANIA apa BRAȘOV

Prezentul Raport a fost elaborat în concordanță cu prevederile **ORDONANȚEI DE URGENȚĂ nr. 109 din 30 noiembrie 2011**, publicate în Monitorul Oficial nr. 883 din 14 decembrie 2011, cu includerea modificărilor și completărilor aduse de: ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 51 din 29 mai 2013; ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 10 din 13 mai 2015; LEGEA nr. 111 din 27 mai 2016; LEGEA nr. 14 din 17 martie 2017; ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 29 din 30 martie 2017; ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 73 din 17 iulie 2018; LEGEA nr. 13 din 8 ianuarie 2019; LEGEA nr. 187 din 28 iunie 2023; ORDONANȚA nr. 24 din 20 iulie 2023; RECTIFICAREA nr. 187 din 28 iunie 2023; LEGEA nr. 296 din 26 octombrie 2023; ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 117 din 14 decembrie 2023; ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 108 din 9 septembrie 2024; ORDONANȚĂ nr. 10 din 1 februarie 2025; ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 22 din 8 aprilie 2025.

Elaborat de Compartiment Guvernanță Corporativă și Strategie
în luna Aprilie 2025

Perioada de raportare: 01.01.2024 - 31.12.2024

Denumirea societății: COMPANIA APA BRAȘOV S.A.

Sediul social: Str. Vlad Țepeș nr.13, 500092, Brașov, România

Sediul Relații Clienți: Str. Crișana nr.1-3, 500209, Brașov, România

Call Center: 0268 926

E-Mail: clienti@apabrasov.ro

Cod unic de înregistrare: **RO 1096128**

Număr înregistrare Oficiul Registrului Comerțului: **J1991000077086**

Număr acțiuni: 2.042.400 acțiuni

Capitalul social subscris și vărsat: 2.042.400 lei

LICENȚĂ OPERATOR CLASA 1 NR. 3629

Membru ARA Asociația Română a Apei

IWA the international water association

Membru IAWD

CUPRINS

Scurt istoric 4

Domeniul de activitate 6

Structura acționariatului 8

Componența și activitatea Consiliului de Administrație 14

Execuția contractelor de mandat 22

- Perioada ianuarie-septembrie 2024 23
- Perioada octombrie-decembrie 2024 23

Performanțele financiare ale Companiei Apa Brașov S.A. 25

- Venituri 25
- Cheltuieli 25
- Rezultate financiare 28
- Repartizarea profitului 28
- Situația creanțelor 30
- Situația datoriilor 30
- Bugetul de Venituri și Cheltuieli 2025 31

Gradul de îndeplinire a Obiectivelor/Criteriilor de Performanță ale Managementului și al Consiliului de Administrație 2025 33

Investiții 38

- Investiții din fonduri proprii 38
- Investiții din Fonduri Europene 39

Strategia de tarifare 62

Activitatea comercială 66

Opinia auditorului extern 73

Concluzii 74

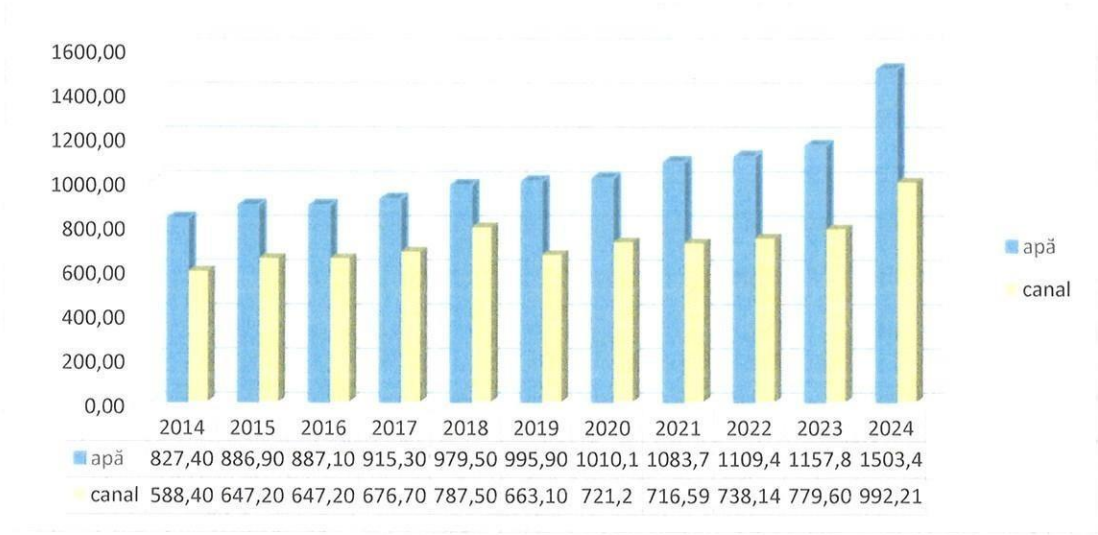
Scurt istoric

Compania Apa Brașov S.A. a fost constituită în 30.07.2008 pe infrastructura fostei regii Compania Apa Brașov și a devenit societate pe acțiuni și operator regional. La acea dată opera în Brașov, inclusiv Poiana Brașov, Hărman, Sânpetru, Ghimbav, Rupea, Homorod, Hălchiu și Apața.

În prezent, Compania Apa Brașov SA este în plin proces de dezvoltare și implementare a unei strategii de dezvoltare pe termen mediu și lung.

Atât activitatea de alimentare cu apă cât și cea de canalizare sunt concepute, realizate și funcționează în sistem zonal, gravitând în jurul municipiului Brașov și a orașului Rupea.

Astfel, din sursele de apă ale Brașovului se alimentează și Poiana Brașov, municipiul Săcele și comunele Hărman, Podul Olt, Sânpetru, Bod, Hălchiu, Satu Nou, Târlungeni și Feldioara, iar sistemul de canalizare a apelor uzate care duce la Stația de Epurare Brașov preia și tratează, pe lângă municipiul Brașov, Poiana Brașov, municipiul Săcele, orașele Râșnov și Ghimbav, și comunele Hărman, Sânpetru și Cristian.



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
apă	827,40	886,90	887,10	915,30	979,50	995,90	1010,1	1083,7	1109,4	1157,8	1503,4
canal	588,40	647,20	647,20	676,70	787,50	663,10	721,2	716,59	738,14	779,60	992,21

Fig. 1 Evoluția lungimii rețelelor de apă și canalizare la nivelul Companiei Apa Brașov S.A. (fără aducțiuni și colectoare)

Separat de zona Brașov, Compania prestează servicii de alimentare cu apă și în alte localități cu surse proprii rezultând următoarea arie de operare:

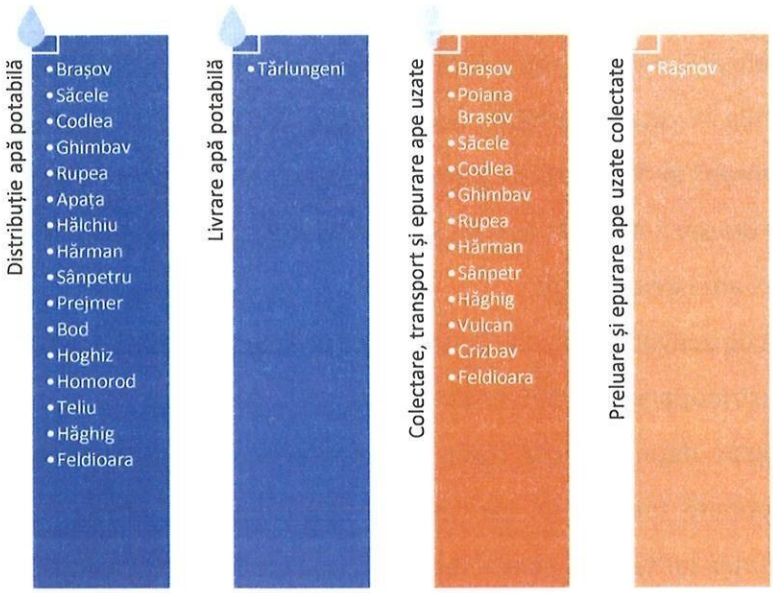


Fig. 2 Aria de operare a Companiei Apa Brașov S.A.

În total, Compania prestează serviciu de apă– canal pentru o populație de aproximativ 400.000 locuitori. Cantitatea de apă distribuită anual este de peste 19 milioane mc, iar cea canalizată este de aproximativ 20 milioane mc.



Fig. 3 Harta acoperirii cu servicii prestate de Compania Apa Brașov S.A.

Domeniul de activitate

Obiectul de activitate al Societăţii îl reprezintă operarea serviciilor de alimentare cu apă şi canalizare în principal în localităţile în care autorităţile administraţiei publice locale au încheiat contractul de delegare. Cu avizul favorabil al Asociaţiei de Dezvoltare Intercomunitară în Domeniul Apei din Judeţul Braşov, Compania Apa Braşov S.A. poate asigura servicii de alimentare cu apă şi de canalizare şi pentru alţi beneficiari din afara ariei de delegare.

Domeniul principal de activitate precum şi activitatea principală a Companiei Apa Braşov S.A. este: Captarea, tratarea şi distribuţia apei - COD CAEN 3600.

Compania Apa Braşov deţine licenţă clasa 1 pentru serviciul public de alimentare cu apă şi canalizare, devenind unitate specializată care poate realiza lucrări şi presta servicii, indiferent de amploarea şi complexitatea lor tehnică pentru localităţi cu peste 300.000 locuitori. Relicenţierea a fost obţinută în Februarie 2021 conform "Regulamentului privind acordarea licenţelor şi autorizaţiilor în sectorul serviciilor publice de gospodărire comunală" aprobat prin Ordinul Preşedintelui ANRSC nr. 95 din 24.02.2021.

Compania Apa Braşov S.A. îşi desfăşoară activitatea pe raza municipiului Braşov precum şi în zone limitrofe asigurând servicii pentru o populaţie de peste 350.000 locuitori.

Compania Apa Braşov S.A. este unicul operator pentru serviciul de alimentare cu apă şi canalizare pentru segmentul de piaţă definit mai sus, piaţa sa acoperind cca 400.000 locuitori, aproximativ 3500 agenţi economici şi 360 de instituţii publice.

Compania are şi o serie de activităţi secundare care sunt înscrise în Actul constitutiv al Societăţii.

Pe lângă activitatea principală, dar în conexiune cu aceasta, compania desfăşoară şi următoarele servicii conexe:

- execuţie racorduri de canalizare;
- execuţie branşamente de apă;
- reparaţii instalaţii şi utilaje specifice;
- înlocuiri, modernizări şi extinderi de reţele şi instalaţii de apă şi canalizare;
- avizare, proiectare;
- analize de laborator specifice pentru determinarea calităţii apei potabile;
- analize de laborator ape uzate pentru nevoi proprii şi pentru agenţi economici;
- desfundări canale interioare pe bază de comandă;
- vidanjări;
- verificări apometre pentru terţi;

- lucrări de construcţii (reparaţii şi unele lucrări noi de mică amploare);
- detectii rețele de apă;
- inspecții video ale rețelelor de canalizare.

Structura acționariatului

Compania Apa Brașov SA a fost constituită în anul 2008 prin transformare, a fostei regii autonome Apa Brașov, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, sub formă unei societăți comerciale cu capital social integral al unor unități administrativ teritoriale, membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară în domeniul apei din Județul Brașov (ADIDAJBv). Aceasta are rolul de a asigura atât gestiunea propriu zisă a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare de pe raza de competență a UAT-urilor asociate, inclusiv administrarea, funcționarea și exploatarea sistemelor de utilități publice aferente lor, cât și implementarea programelor de investiți publice de interes zonal sau regional realizate în comun în cadrul ADIDAJBv, destinate înființării, modernizării și/sau, după caz, dezvoltării infrastructurii tehnico-edilitare aferente acestui serviciu.

Operatorul Regional Compania Apa Brașov SA își desfășoară activitatea în modalitate de gestiune delegată și prestează serviciul de utilitate publică prin exploatarea și administrarea infrastructurii tehnico-edilitare aferente în baza unui Contract de Delegare a gestiunii serviciului, precum și în baza licenței eliberate de către Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice.

Compania funcționează în conformitate cu Actul Constitutiv și cu legislația românească în vigoare, în vederea atingerii obiectului său de activitate și a realizării obiectivului Companiei, așa cum este stabilit prin Actul Constitutiv. Capitalul social înregistrat al Societății este de 20.424.000 RON, integral subscris și înregistrat la data înmatriculării, fiind format din active patrimoniale și capitalul fostei Regii Autonome „Compania Apă Brașov".

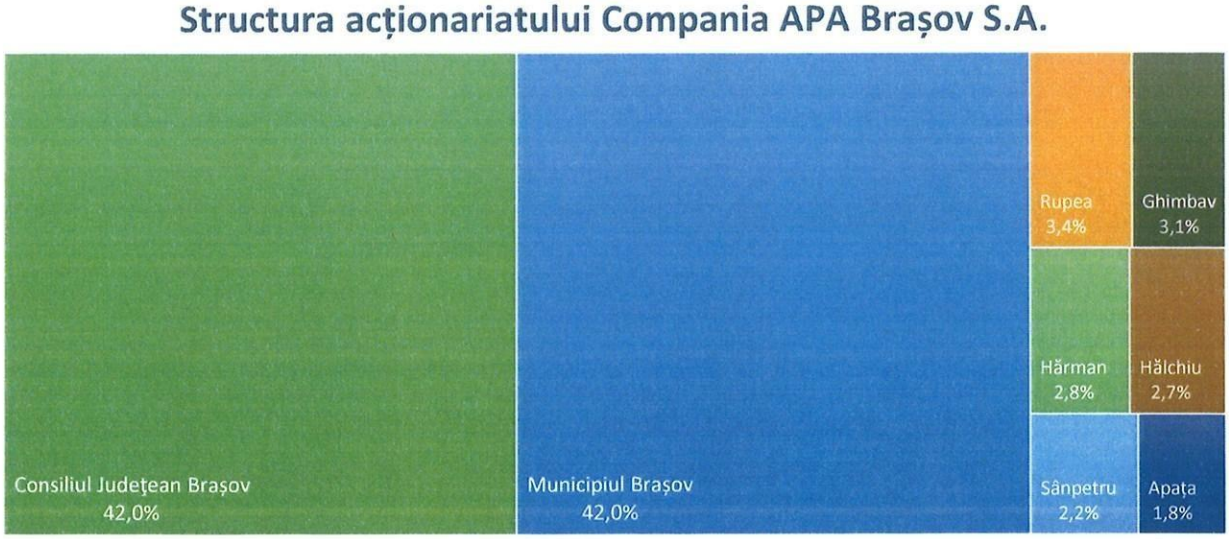


Fig. 4 Structura acționariatului Companiei Apa Brașov S.A.

Alături de acționarii societății au venit și alte Unități Administrativ Teritoriale care au aderat la Asociația de Dezvoltare Intercomunitară în Domeniul Apei din Județul Brașov (ADIDAJBv) devenind acționari ai ADIDAJBv, dar nu și ai societății.

Diferența dintre cele două tipuri de acționari constă în principal în faptul ca acționarii societății votează proporțional cu numărul de acțiuni deținute, iar cei ai Asociației de Dezvoltare Intercomunitară în Domeniul Apei din Județul Brașov au un vot fiecare, pe diverse tipuri de decizii.

Cadrul instituțional este alcătuit din ansamblul relațiilor existente între Consiliul de Administrație, acționari, Compania Apa Brașov SA, clienții săi, autorități publice locale și centrale, alte organizații și grupuri interesate de activitatea societății:

Plan de Administrare al Companiei Apa Brașov S.A. pentru perioada **2020-2024** a fost elaborat în spiritul practicilor și principiilor guvernanței corporative, în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și pe cele de administrare, constituite la nivelul societății, prin asigurarea unei transparențe sporite a selecției organismelor de administrare și a celor de management, prin creșterea responsabilității manageriale, precum și prin crearea unor mecanisme suplimentare de protecție a drepturilor acționarilor Societății, în conformitate cu reglementările O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea nr.111/2016 și normele metodologice de aplicare a OUG nr.109/2011 aprobate prin H.G. nr. 722/2016, reflectând viziunea administratorilor Companiei APA Brașov SA cu privire la politica de administrare a societății la nivelul perioadei 2020-2024.

Compania Apa Brașov SA își desfășoară activitatea în domeniul serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare în competiție cu alți operatori de utilități publice din țară, prin urmare, a depus toate eforturile ca societatea să rămană un jucător activ, profitabil și competitiv la nivelul societăților de alimentare cu apă și de canalizare din țară.

Planul de administrare are la bază atât scrisoare de așteptări a autorității publice tutelare și a acționarilor pentru ocuparea funcțiilor de administratori ai Companiei Apa Brașov SA și scrisoare de așteptări pentru ocuparea funcției de Director General și de Director Economic la Compania Apa Brașov SA cât și 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.

Viziunea de management s-a concentrat pe respectarea unor **principii fundamentale de management corporativ**, premisă a maximizării eficienței și eficacității Companiei Apa Brașov S.A, pentru perioada 2020-2024:

- **Principiul managementului participativ** - Este necesară crearea și menținerea, la nivel formal sau informal, a organismelor de management participativ în cadrul Companiei Apa Brașov S.A.
- **Principiul supremației obiectivelor** - Corespunzător ierarhiei și a obiectivelor stabilite este nevoie să se stabilească ierarhia și dimensiunile subdiviziunilor organizatorice, ceea ce duce la concentrarea principalelor resurse umane din societate în sectoarele de muncă cele mai importante.
- **Principiul apropierii managementului de execuție** - Menținerea numărului de niveluri ierarhice la minim.
- **Principiul permanenței managementului** - Pentru fiecare post de conducere trebuie să fie prevăzută o persoană care să poată înlocui oricând titularul său.

În conformitate cu angajamentele ferme ale sale la nivel european, România are obligația de a transpune în practică o serie de Directive privind calitatea apei potabile și epurarea apelor uzate, după cum urmează:

- **Directiva 98/83/CE privind calitatea apei destinată consumului uman;**
- **Directiva nr.91/271/CEE privind epurarea apelor uzate orășenești;**
- **Directiva nr.2000/60/CE de stabilire a unui cadru de politică comunitară în domeniul apei;**
- **Directiva nr.75/440/CEE privind calitatea apelor de suprafață destinate prelevării de apă potabilă.**

Din punct de vedere al relațiilor cu entități externe, Compania APA BRAȘOV S.A. se subordonează și/sau colaborează cu o serie de instituții locale, naționale și internaționale.

- *Relația cu Autoritatea Națională de Reglementare din domeniul serviciilor de gospodărie comunală.*

Relația cu ANRSC este stabilită legal din punctul de vedere al obținerii Ordinului de licențiere pentru serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare, precum și din punctul de vedere al avizării prețurilor/ tarifelor la apă și canalizare .

Odată cu semnarea contractului de finantare POIM nr. 1640/02.08.2022 din cadrul proiectului Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de apă și apă uzată în județul Brașov pentru perioada 2014-2022, ADIDAJBv a aprobat și strategia de tarifare calculată pe baza Analizei cost-beneficiu din cadrul acestui contract. În anul 2024 tarifele aplicate au fost cele aprobate în ianuarie 2024 **prin Decizia ANRSC nr. 186/06.12.2023**, urmând ca tariful să fie aplicat începând cu 01.01.2024.

De asemenea, se trimit la ANRSC raportări trimestriale cu privire la activitatea Companiei (MACHETA AC1 și AC2), precum și răspunsuri la orice alte solicitări venite din partea asociației.

➢ *Relația cu BERD*

Compania Apa Brașov SA are o relație de colaborare foarte strânsă și de lungă durată cu Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD) începută încă din 1995, pentru cofinanțarea programelor majore de investiții în județul Brașov.
Pentru cofinanțarea proiectului „Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și canalizare în județul Brașov" realizat în cadrul Programului Operațional Sectorial Mediu a fost semnat un acord cu Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD). Valoarea împrumutului este 27.313.729 Euro, din care tranșa I - 19.000.000 Euro și tranșa II - 8.313.729 Euro.

În data de 15.01.2021, valoarea totală a angajamentului inițial a fost redusă cu 14.690.000 EURO, aceasta sumă reprezentând anularea creditului BERD rămas netras.

În urma acestei modificări creditul se prezintă astfel:

Tranșa 1: 4.310.000 EURO

Tranșa 2: 8.313.729 EURO

Total angajament: 12.623.729 EURO

Până la 31.12.2024 au fost rambursati 11.343.190 euro si s-a plătit o dobândă de 1.505.181 euro și un comision de angajament de 529.846 Euro.

În anul 2024 au fost restituiți 391.818 euro și s-a plătit o dobândă de 50.935 euro.

Descriere	31.12.2023		31.12.2024	
	MII EURO	LEI	MII EURO	LEI
Credit BERD pe termen lung	588	2.923.708	196	974.471
Credit BERD pe termen scurt	392	1.949.139	392	1.948.943
Sold	980	4.872.847	588	2.923.414

Echivalentul în lei a fost calculat la cursul de 4.9746 lei/EURO la 31.12.2023, respectiv 4.9471 lei/EURO la 31.12.2024.

➢ *Relația cu consumatorii*

Atât relațiile cu clienții, cât și relațiile publice se preocupă de interacțiunea dintre companie și clienți. Aceste interacțiuni vitale ar trebui să fie eficace, eficiente și convenabile, în primul rând pentru clienți, dar și pentru companie.

În ceea ce privește numărul de reclamații, în anul 2024 au fost înregistrate un număr de 27 reclamații legate de facturare, toate rezolvate în termen legal.

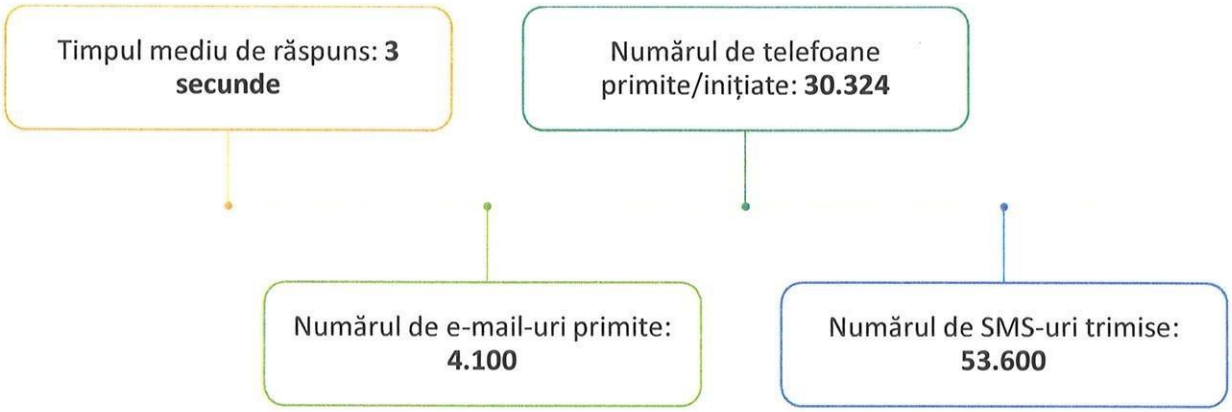


Fig. 5 Activitatea înregistrată în Call Center-ul Companiei Apa Brașov S.A.

Tot în ceea ce privește comunicarea cu clienții s-a dezvoltat în ultimii ani si aplicația „My Account", iar evoluția acesteia este redata în figura de mai jos:

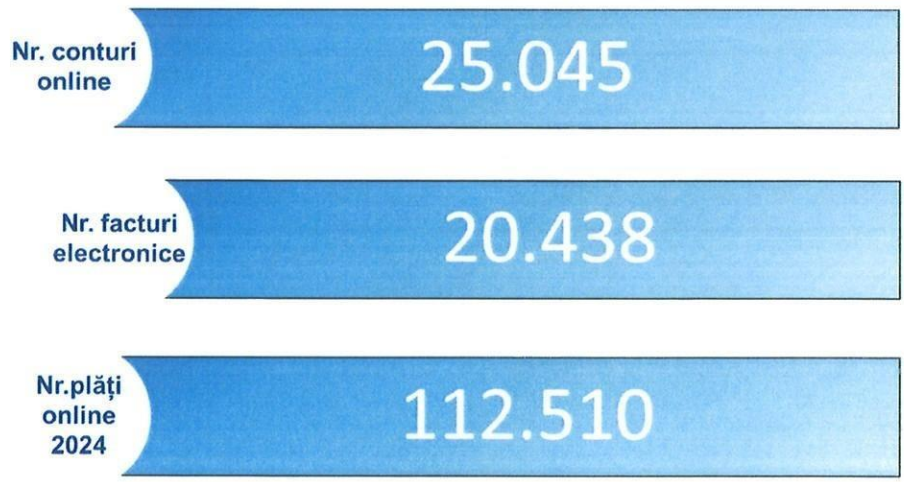


Fig. 6 Activitate înregistrată în aplicația My account

➢ *Relația cu Acționarii*

Relația cu acționarii are la bază :

o **Managementul participativ** – deciziile strategice ce cad în sarcina Consiliului de Administrație vor fi adoptate cu avizul consultativ al Adunării Generale a Acționarilor, instituindu-se astfel la nivelul societății o manieră de lucru modernă, colaborativă;

În cursul anului 2024, relațiile cu acționarii s-au desfășurat în cadrul legal și instituțional.

➢ *Relația cu angajații*

Relația cu angajații urmărește în primul rând asigurarea stabilității și motivației angajatului. Astfel, angajații sunt motivați să desfășoare activități calitative prin asigurarea unui climat motivațional favorabil performanței.

➢ *Relația cu alți colaboratori*

În relația cu alți colaboratori Compania Apa Brașov asigură transparența prin acces la informații prin publicarea pe site-ul Companiei a informațiilor publice conform prevederilor legislative și furnizarea, la cerere, a informațiilor de interes general complete și corecte.

Anual, Compania este supusă unui audit financiar extern, independent și obiectiv care confirmă veridicitatea situației economice și financiare a societății. În anul 2024 acest audit a fost realizat de către

Aceste linii directoare sunt respectate de către administratori, manageri și personalul Companiei, astfel încât standardele și criteriile de guvernanță corporativă să fie îndeplinite rapid și complet.

Componența și activitatea Consiliului de Administrație

Date generale privind Consiliul de Administrație-atribuții, responsabilități și competență

Atribuțiile Consiliului de Administrație sunt următoarele:

- stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare a societății,
- stabilirea sistemului contabil și de control financiar și aprobarea planificării financiare;
- numeşte directorii (Directorul General și Directorul Economic) la recomandarea Comitetului de nominalizare după ce în prealabil selecţia a fost efectuată de un expert independent, evident specializat în recrutarea de resurse umane;
- aprobă planul de management al directorilor;
- stabilește remunerația acestora, în limitele generale determinate prin hotărâre a Adunării Generale;
- revocă directorii, după evaluarea prealabilă a activității acestora, evaluare ce privește atât execuția Contractului de Mandat cât și a Planului de Management:
- urmărește și evaluează activitatea directorilor prin raportare la prevederile Contractului de Mandat, respectiv a Planului de Management;
- convocarea Adunărilor Generale Ordinare și Extraordinare ale acționarilor potrivit legii și actului constitutiv;
- pregătirea raportului anual, organizarea Adunării Generale a Acționarilor și implementarea hotărârilor acesteia;
- introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței;
- atribuțiile primite de către Consiliul de Administrație din partea Adunării Generale a Acționarilor.

În secundar, competențele Consiliului de Administrație, care pot fi delegate Directorului General al societății, sunt următoarele:

- aprobă structura organizatorică a societăţii la propunerea Directorului General; organigrama Societății se va actualiza periodic în funcție de modificarea ariei de deservire a acesteia la propunerea Directorului General;
- asigură gestionarea și coordonarea societății;
- prezintă Adunării Generale a acționarilor situația economică și financiară a Societății precum și raportul de activitate anual;
- aprobă regulamentul intern al societăţii;

- supunerea aprobării Adunării Generale a Acționarilor, în termen de cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar, raportul cu privire la activitatea societății, situația financiară; contul de profit și pierdere pentru anul precedent precum și proiectul programului de activitate și proiectul bugetului de venituri și cheltuieli ale societății pe anul în curs;
- aprobă încheierea ori modificarea oricăror contracte de import-export necesare în vederea dezvoltării, până la limita cuantumului valoric stabilit de Adunarea Generala a acționarilor, precum și încheierea unor contracte pentru care nu a delegat competența Directorului General;
- decid asupra încheierii de acte juridice de dobândire, înstrăinare, închiriere, schimb sau de constituire în garanție de bunuri aflate în patrimoniul societății ori pe care aceasta urmează sa le dobândească astfel, cu aprobarea Adunării Generale a Acționarilor, în condițiile legii;
- aprobă prețurile și tarifele aplicate de societate pentru produsele și serviciile din domeniul său de activitate, altele decât cele privind serviciile de apă și canalizare care sunt supuse avizării A.N.R.S.C. și aprobării Asociației, iar pentru cele supuse avizării aprobă nivelul propunerilor și urmărește aprobarea lor;
- stabilește competențele și nivelul de contractare a împrumuturilor bancare curente a creditelor comerciale pe termen scurt sau mediu;
- avizează programele de dezvoltare și investiții;
- stabilește și aprobă, în limita bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor, modificări în structura acestuia, în limita competențelor pentru care a primit mandat.

Consiliul de Administrație ține, prin grija lui, următoarele registre ale societății:

-registrul acționarilor;

-registrul ședințelor și deliberărilor Adunărilor Generale;

-registrul ședințelor și deliberărilor Consiliului de Administratie;

-registrul deliberărilor și constatărilor făcute de auditorii financiari.

Administratorii au obligația îndeplinirii procedurilor de publicitate pentru documentele stabilite de lege.

- Consiliul decide fie urmărirea acționarilor pentru vărsămintele restante, fie anularea acestor acțiuni nominative și emiterea și vânzarea de noi acțiuni purtând același număr;
- În cazul în care Adunarea Generală a hotărât fuziunea sau divizarea societătii, întocmesc proiectul de fuziune sau divizare;

- îndeplinește orice alte atribuţii și are toate competențele stabilite prin lege și prin hotărârile Adunărilor Generale ale Acţionarilor;
- aprobă scoaterea din funcțiune a mijloacelor fixe aflate în activul societății propuse spre casare;
- aproba utilizarea fondului valutar;
- aprobă Regulamentul de Organizare şi Funcționare al Societății (care cuprinde și organigrama acesteia) după ce a obținut avizul conform/favorabil al Asociației asupra acestuia;
- stabilește și menține politicile de asigurare în ceea ce privește personalul și bunurile societății;
- pentru a supune aprobării Adunării Generale proiectul programului de activitate, al strategiei şi al bugetului pe anul următor, Consiliul de Administrație va solicita avizul conform/prealabil al Asociației asupra acestor proiecte;
- aprobă operațiunile de creditare necesare îndeplinirii scopului Societății;
- propune Adunării Generale majorarea capitalului social atunci când această măsura este necesară pentru desfășurarea activității, precum și înființarea de noi unități;
- rezolvă problemele stabilite de Adunarea Generală şi execută hotărârile luate de aceasta în conformitate cu Actul Constitutiv;
- verifică funcționarea sistemului de control intern/managerial, implementarea politicilor contabile şi realizarea planificării financiare;
- evaluează activitatea directorilor, verifică execuția contractelor de mandat ale acestora;
- asigură publicarea pe pagina de internet a societății a politicii și criteriilor de remunerare a administratorilor și a directorilor, a hotărârilor Adunării Generale ale Acționarilor, a situațiilor financiare anuale, a raportărilor contabile semestriale, a raportului de audit anual, a componenței organelor de conducere, a CV-urilor membrilor Consiliului de Administrare și ale directorilor, a rapoartelor Consiliul de Administrație;
- orice alte obligații stabilite de lege.

Consiliul de administrație al Companiei Apa Brașov S.A. s-a constituit cu respectarea prevederilor OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă cu modificările și completările ulterioare, în baza unei selecții efectuate de către un expert independent, persoană juridică specializată în recrutarea resurselor umane.

Lista membrilor Consiliului de Administrație este publicată, prin grija Consiliului de Administrație, pe pagina de internet a Societății, pe întreaga durată a mandatului acestora.

Pe parcursul anului 2024 Consiliul de Administrație al Companiei Apa Brașov S.A. a avut următoarea componență:

1. *Sava Teodor - Președinte*
2. *Fătu Dorin -Membru*
3. *Dicu Maria -Membru*
4. *Agafiței Gabriela -Membru*
5. *Gligoraș Daniel -Membru*

În cadrul Consiliu de Administrație s-a constituit Comitetul de Nominalizarea și Remunerare și Comitet de Audit.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare a avut următoarea componență:

- ✓ Gligoraș Daniel
- ✓ Agafiței Gabriela.

Comitetul de Audit a avut următoarea componență:

- ✓ Dicu Maria
- ✓ Agafiței Gabriela.

Potrivit OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă cu modificările și completările ulterioare, art. art. 29 ^1 alin. (1)- (5), coroborate cu prevederile art.35 alin.5 teza 1, Consiliul de Administrație a desemnat un director general provizoriu. Prin Decizia Consiliului de administrație nr. 58 din 01.10.2024, a fost numit director general provizoriu, pentru perioada 04.10.2024 până la data de 04.03.2025, domnul GLIGORAȘ DANIEL. Durata mandatului a fost de 5 luni, cu posibilitatea de prelungire pentru încă 2 luni, pentru motive întemeiate.

Prin **Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Compania Apa Brasov S.A. nr.8/17.04.2024**, s-a aprobat inițierea procedurii de selecție și nominalizare a membrilor Consiliului de Administrație al **Societății COMPANIA APA BRASOV S.A.**, pentru un mandat de 4 ani, perioada **16.10.2024-15.10.2028**, în conformitate cu prevederile OUG NR.109/2011 și HG NR.639/2023.

Având în vedere faptul că Agenția pentru Monitorizare și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice nu a comunicat autorității tutelare un rezultat final al evaluării candidaților pentru postul de administratori ai societății, Adunarea Generală a Asociaților de Dezvoltare Intercomunitară în Domeniul Apei din Județul Brașov, întrunită în ședința din data de 27.09.2024, a aprobat prin Hotărârea nr.105/27.09.2024 propuneri de numire a administratorilor provizorii pentru Consiliul de Administrație al societății Compania Apa Brașov S.A.

Începând cu data de 15.10.2024, prin Hotărârea AGA nr. 18/10.10.2024, a fost numit noul *Consiliu de administrație provizoriu al societății*, pentru o perioada de 5 luni, respectiv pentru perioada 15.10.2024 pana la data de 15.03.2025 (inclusiv).

În cazul întreprinderilor publice aflate în subordinea unităților administrativ-teritoriale, administratorii provizorii se numesc de către acționari la propunerea autorității publice tutelare competente, potrivit dispozițiilor art. 29^1 alin. (1)-(3) din OUG nr.109/2011, modificată, privind durata mandatului provizoriu.

Prin urmare, în anul 2024, societatea a avut cinci administratori provizorii, respectiv:

1. *Cocoș Liviu*
2. *Popa Teodor*
3. *Agafiței Gabriela*
4. *Țop-Ferghete Floriana- Carmen*
5. *Carapcea Mihai.*

Președintele Consiliului de administrație provizoriu a fost desemnat dl ing. Cocoș Liviu.

Având în vedere că procedura de selecție și nominalizare a administratorilor permanenți a fost finalizată înainte de expirarea perioadei pentru care au fost numiți administratorii provizorii, respectiv s-a primit avizul de la AMEPIP, mandatul administratorilor provizorii a încetat, iar administratorii permanenți au fost desemnați de îndată de către Adunarea Generală.

Astfel, prin Hotărârea AGA nr. 22/16.12.2024, a fost numit noul Consiliu de Administrație al societății, pentru o perioada de 4 ani, respectiv pentru perioada 17.12.2024 până la data de 16.12.2028.

Prin urmare s-a desemnat noul Consiliu de Administrație, respectiv:

1. *Cocoș Liviu*
2. *Popa Teodor*
3. *Agafiței Gabriela*
4. *Țop-Ferghete Floriana- Carmen*
5. *Barabas Laszlo.*

Președintele Consiliului de administrație a fost desemnat dl ing. Cocoș Liviu.

Conform prevederilor art.34 din OUG nr.109/2011, în cadrul Consiliu de Administrație s-a constituit Comitetul de Nominalizarea și Remunerare, Comitetul de Audit și Comitetul de Gestionare a Riscurilor.

Comitetul de nominalizare și remunerare are următoarea componență:

- ✓ Barabas Laszlo- președinte

- ✓ Barabas Laszlo- președinte
- ✓ Țop-Ferghete Floriana-Carmen- membru
- ✓ Cocoș Liviu- membru.

Comitetul de audit are următoarea componență:

- ✓ Țop-Ferghete Floriana-Carmen- președinte
- ✓ Agafiței Gabriela- membru
- ✓ Barabaș Laszlo- membru.

Comitetul de gestionare a riscurilor are următoarea componență:

- ✓ Cocoș Liviu- președinte
- ✓ Agafiței Gabriela- membru
- ✓ Popa Teodor- membru.

Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat în conformitate cu prevederile:

- ✓ OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Legea nr.31/1990 societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ O.G. nr. 26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară;
- ✓ Legea nr.656/07.12.2002;
- ✓ Legea nr.53/2003 privind Codul muncii;
- ✓ Legea nr.672/2002 privind auditul public intern, cu modificările si completările ulterioare;
- ✓ Legea nr.554/2001, privind liberul acces la informațiile de interes public, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Actul constitutiv al Companiei Apa Brașov S.A.

În anul 2024 Consiliul de Administrație s-a întrunit lunar în cadrul ședințelor ordinare.

Prezența administratorilor la ședințele lunare a fost de 100%, cazurile speciale fiind soluționate prin mandate de împuternicire și reprezentare acordate altor administratori.

La ședințele Consiliului de Administrație au participat în mod ocazional, în calitate de invitați din partea societății, următoarele persoane:

1. Ing. ec. Popa Teodor- Directorul Economic al societății;
2. Șerban Todorică-Constantin -președintele ADIDAJ Brașov.

Fixarea datei ședințelor s-a efectuat după consultarea și stabilirea de comun acord cu fiecare administrator în parte, iar mapa conținând ordinea de zi propusă și materialele aferente a fost pusă la dispoziția membrilor consiliului cu cel puțin o zi înainte de data fixată pentru ședință.

În anul 2024 au fost adoptate 94 de decizii din care cele mai importante se referă la :

- Aprobarea raportului asupra activității de administrare a societății pentru anul 2023;
- Aprobarea Regulamentului de Organizare și Funcționare al Societății Compania Apa Brașov S.A.;
- Aprobarea rapoartelor Directorului General și Directorului Economic ai Companiei Apa Brașov S.A. aferente trimestrului II 2024, în conformitate cu prevederile contractului de mandat și ale OUG nr.109/20211 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările ulterioare;
- Avizarea raportului aferent semestrului I 2024 al Consiliului de Administrație privind activitatea de administrare a Companiei Apa Brașov S.A.;
- Aprobarea declanșării procedurii de selecție și recrutare a candidaților pentru poziția de Director General al Companiei Apa Brașov S.A.;
- Împuternicirea conducerii executive a Societății de a contracta expertul independent în selecția și recrutarea resurselor umane;
- Modificarea și aprobarea planului de selecție pentru desemnarea Directorului General al Companiei Apa Brașov S.A. incluzând componența inițială;
- Aprobarea profilului candidaților pentru poziția de Director General al societății, care cuprinde criteriile de selecție– obligatorii și opționale- în raport cu care candidații sunt evaluați individual, în procedura de selecție a Directorului General;
- Aprobarea modelului de anunț privind selecția și recrutarea de candidat pentru poziția de Director General al Companiei Apa Brașov S.A.;
- Aprobarea matricei profilului candidaților pentru poziția de Director General al societății Compania Apa Brașov S.A., întocmită în conformitate cu H.G. 639/2023;
- Aprobarea scrisorii de așteptări pentru selectia și recrutarea Directorului General al societății Compania Apa Brașov S.A. perioada 2024 – 2028;
- Revocarea deciziilor de aprobare a declanșării procedurii de selecție și recrutare a candidaților pentru poziția de Director General al Companiei Apa Brașov S.A. și a deciziilor subsecvente acestei proceduri;
- Avizarea Raportului de audit public intern aferent misiunii realizate în cadrul Serviciului Juridic, Patrimoniu, Acționariat;

- Avizarea Raportului privind rezultatele controlului financiar de gestiune în cadrul Companiei Apa Brașov S.A. aferente semestrului I 2024;
- Aprobarea propunerilor de candidați pentru postul de Director General provizoriu și Director Economic provizoriu ai Societății Compania Apa Brașov S.A.
- Desemnarea Directorului General provizoriu și Directorului Economic provizoriu ai Companiei Apa Brașov S.A. pentru o perioadă de cinci luni, cu posibilitatea de prelungire pentru încă 2 luni, pentru motive întemeiate, până la finalizarea procedurii de selecție, conform prevederilor art.29 ind.1 alin.(5) O.U.G. nr. 109/ 2011 privind guvernanța corporativă a intreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Aprobarea BVC pentru anul 2024, organigrama și statul de funcții;
- Alegerea componenței Comitetului Provizoriu de Nominalizare și Remunerare, Comitetului Provizoriu de Audit și a Comitetului Provizoriu de Gestionare a Riscurilor din cadrul Consiliului de Administrație Provizoriu al Companiei Apa Brașov S.A.;
- Aprobarea Raportului aferent trimestrului III privind executarea mandatelor directorilor executivi- final de mandat (Director General și Director Economic) ai Companiei Apa Brașov S.A.;
- Avizarea Raportului privind activitatea de administrare a Companiei Apa Brașov S.A. ianuarie-septembrie 2024 (final de mandat) ;
- Aprobarea tarifelor pentru alte servicii executate de către Compania Apa Brașov S.A. (tarife proiecte, tarife eliberare avize, tarife verificare metrologică, tarife branșare, rebranșare, demontare/remontare contoare, tarife analize de apă potabilă, tarife eliberare acord preluare și deversare ape uzate, etc);
- Avizarea Planului de audit public intern pentru 2024, aferent activităților desfășurate de Compartimentul Audit Public Intern în cadrul Companiei Apa Brașov S.A.;
- Aprobarea achiziției unui expert independent pentru selecția Directorului General și Directorului Economic ai Companiei Apa Brașov S.A.;
- Aprobarea declanșării procedurii de selecție a Directorului General și a Directorului Economic ai societății Compania Apa Brașov S.A. pentru un mandat de patru ani.

În perioada de referință, nu s-au înregistrat tranzacții cu administratorii ori cu directorii, cu angajații sau cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de către aceștia, conform art.52 din OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Execuția contractelor de mandat

Având în vedere art. 30 alin. (1) din O.U.G. nr. 109/2011, Consiliul de Administrație al Companiei Apa Brașov S.A. a elaborat Componenta de Administrare pentru perioada mandatului Consiliului de Administrație, respectiv 2024 - 2028, plan ce are la bază viziunea managerială a membrilor acestuia asupra perspectivelor de evoluție ale Companiei Apa Brașov fundamentată pe consolidarea proceselor de dezvoltare, modernizare și retehnologizare inițiate de societate în ultimii ani, pornind de la premisa că numai prin fluxul permanent de capital vor putea fi oferite servicii de calitate pentru toți utilizatorii.

În același timp, aceasta reflectă politica generală a Consiliului de Administrație și anume aceea de a consolida poziția Companiei Apa Brașov în raport cu celelalte companii de profil similar din țară și de continua să fie un factor de stabilitate pentru angajații săi și totodată pentru clienți.

Angajată în a obține excelență profesională, având o abordare responsabilă față de comunitate și respectând mediul de afaceri în care operează, Compania Apa Brașov își propune creșterea calității serviciilor și găsirea de noi oportunități de dezvoltare sustenabilă. Pornind de la acest deziderat, Planul de Administrare stabilește direcțiile de dezvoltare ale societății, asigurând o viziune de ansamblu asupra structurii financiare și operaționale care se va integra în cadrul Planului de Management.

Membrii Consiliului de Administrație intenționează ca pe durata mandatului pentru care au fost aleși, Compania Apa Brașov să fie tratată de către toți partenerii din mediul economic și social ca o organizație profesionistă, competitivă și aliniată din punct de vedere al practicilor manageriale la cerințele și standardele de calitate impuse de către Uniunea Europeană.

Misiunea societății o reprezintă continuarea strategiei regionale de dezvoltare a sectorului de apă și apă uzata din județul Brașov, în limitele ariei sale de operare, în vederea îndeplinirii cerințelor Acquis-ului de Mediu al Uniunii Europene prin promovarea investițiilor în domeniul apei și apei uzate pentru asigurarea conformării cu directivele europene privind calitatea apei destinate consumului uman (Directiva 98/83/CE) și epurarea apelor uzate (Directiva 91/271/EEC).

Strategia de finanțare pentru perioada 2024-2028 vizează cu prioritate consolidarea și extinderea procesului de regionalizare promovat prin POS Mediu. Astfel, aria de acoperire a proiectelor regionale va crește prin preluarea de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară în Domeniul Apei din Județul Brașov a unor localități mici în condițiile păstrării echilibrului economic și extinderea astfel a ariei de acoperire a Operatorului Regional.

În procesul investițional se va acorda prioritate finalizării proiectelor fazate din POS Mediu la aglomerările de peste 10.000 l.E., precum și obținerea finanțării nerambursabile prin POIM, în vederea realizării investițiilor necesare pentru asigurarea conformării și pentru aglomerările de peste 2.000 l.E.

din aria de acoperire a Operatorului Regional. Se va urmări cu prioritate reducerea pierderilor de apă, respectiv a apei nefacturate, adoptând o politică de sprijinire și control a executivului pentru implementarea măsurilor necesare în acest sens. Deja Compania Apa Brașov are o contorizare inteligenta la nivelul întregului operator, fapt ce se reflecta în creșterea cantității de apă facturată și, implicit, reducerea celei nefacturate.

Perioada ianuarie-septembrie 2024

În perioada ianuarie – septembrie 2024 conducerea executivă a Companiei Apa Brașov S.A. a fost asigurată de către:

Ing. Fătu Dorin – Director General

Directorul general a fost numit în funcția de Director General pentru un mandat de 4 ani începând cu data de 22.09.2020. Contractul de mandat al Directorului General are ca obiect conducerea nemijlocită și efectivă a întregii activități a societății, organizarea și controlul pentru asigurarea integrității gestiunii societății, respectiv asigurarea managementului logistic și operațional pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite și/sau revizuite anual. Indicatorii de performanță, așa cum au fost aprobați potrivit anexei la Contractul de Mandat au fost analizați și raportați trimestrial în ședințele Consiliului de Administrație.

Ing.ec. Popa Teodor – Director Economic

Directorului Economic ii este delegata ca atribuție principală conducerea și organizarea activității Departamentului Economic, coordonarea procesului de management al riscurilor, elaborarea și implementarea politicilor economice astfel încât să obțină o creștere a eficienței economice la nivel de societate.

Perioada octombrie-decembrie 2024

În perioada octombrie – decembrie 2024 conducerea executiva a Companiei a fost asigurată de către:

Ing. Gligoraș Daniel – Director General provizoriu

Directorul General provizoriu a fost numit pentru pe o perioadă de maxim 5 luni, respectiv din data de 04.10.2024 până la data de 04.03.2025 (inclusiv) cu posibilitatea prelungirii o singură dată pentru încă două luni pentru motive întemeiate conform Contractului de Mandat nr.1000/02.10.2024 pentru a asigura continuitatea activității Companiei până la numirea noii conduceri executive.

Pentru desfășurarea activității economice, provizoratul a fost asigurat de către șeful Serviciului Contabilitate- ec. Preda Marcu Denisa, până la numirea noului Director Economic.

Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari a fost analizat și aprobat trimestrial prin hotărârile Consiliului de Administrație.

Din analiza indicatorilor de performanță și având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor la 31 decembrie 2024, rezultă faptul că, până în prezent, au fost îndeplinite obligațiile stabilite prin contractele de mandat încheiate cu Compania.

Performanțele financiare ale Companiei Apa Brașov S.A.

Venituri

La sfârșitul anului 2024 Compania Apa Brașov a realizat venituri totale în sumă de 256.106 mii lei, în procent de 106,85% față de suma prognozată (239.700 mii lei), astfel:

Nr. Crt.	Indicatorul	Prevederi BVC 2024 (mii lei)	Realizări 2024 (mii lei)	%
I.	**VENITURI TOTALE**	**239.700**	**256.106**	**106.85**
1	**Venituri totale din exploatare, din care:**	**235.500**	**250.840**	**106.52**
	producția vândută (cifra de afaceri netă), din care:	230.600	247.409	107.29
	din servicii prestate	230.500	247.363	107.32
	din alte venituri	50	44	88.00
	din vânzarea mărfurilor	0	0	0
	din subvenții și transferuri din exploatare	0	0	0
	din producția de imobilizări	2.000	1.812	90.60
	venituri aferente costului producției în curs de execuție	400	0	
	alte venituri din exploatare	2.500	1.619	64.76
2	**Venituri financiare**	**4.200**	**5.266**	**125.38**

Cheltuieli

La capitolul cheltuieli, Compania a realizat suma de 196.541 mii lei, în procent de 91,49% față de prognozat, astfel:

Nr. Crt.	Indicatorul	Prevederi BVC 2024 (mii lei)	Realizări 2024 (mii lei)	%
II.	**CHELTUIELI TOTALE:**	**214.842**	**196.541**	**91.49**
1	**Cheltuieli de exploatare, din care:**	**213.742**	**196.035**	**91.72**
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii	79.440	63.706	80.20
B.	Cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	15.328	15.226	99.34
C.	Cheltuieli cu personalul, din care:	110.671	104.852	94.75
	Cheltuieli de natură salarială, din care:	104.841	99.921	95.31
	cheltuieli cu salariile	77.032	74.804	97.11
	bonusuri	27.809	25.117	90.32
	alte cheltuieli cu personalul	0	0	0

	cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	2.530	1.773	70.08
	cheltuieli cu asigurările și protectia socială, fondurile speciale și alte obligații legale	3.300	3.158	95.70
D.	**Alte cheltuieli de exploatare**	**8.303**	**12.251**	147.55
2	**Cheltuieli financiare**	**1.100**	**506**	46.00
III.	**REZULTATUL BRUT**	**24.858**	**59.565**	
IV.	**IMPOZIT PE PROFIT**	**3.977**	**10.790**	
V.	**PROFIT CONTABIL rămas după deducerea impozitului pe profit**	**20.881**	**48.775**	

În cursul anului 2024 s-au realizat venituri din exploatare în sumă de 250.839 mii lei, din care cifra de afaceri în sumă de 247.363 mii lei, în creștere față de anul precedent cu 23% (200.878 mii lei). Aceasta este rezultat al efectului combinat al creșterii de tarif, al creșterii gradului de contorizare dar și al diminuării consumului. Creșterea de tarif este justificata în contextul creșterii inflației, dar și a cerințelor adoptării Strategiei de Tarifare conform Contractului de Finanțare. Acesta a fost semnat în august 2022 și impune obligativitatea includerii în tarif a părții de cofinanțare aparținând Companiei Apa Brașov S.A. pentru noile investiții din cadrul Proiectului Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apă și Apă Uzată în județul Brașov / regiunea Centru, în perioada 2014-2020" care este finanțat în cadrul Programului Operațional Infrastructură Mare.

Cheltuielile de exploatare realizate au fost de 196.033 mii lei, în creștere față de 2023 (175.862 mii lei) cu aproximativ 11 %, dar totuși mai mici cu 9% decât cele prevăzute în BVC 2024.

Indicatorul	Prevederi BVC 2024 (mii lei)	Realizări 2024 (mii lei)	%
C. Cheltuieli cu personalul , din care:	**88.065**	**104.852**	119.07
Cheltuieli de natură salarială	**83.687**	**99.921**	119.40
Cheltuieli cu salariile	**64.538**	**74.804**	115.91
Bonusuri, din care:	**19.149**	**25.117**	131.17
a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr.227/2015 (art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare)	658	657	99.85
b) tichete de masă;	5.556	7.154	128.77
c) tichete de vacanță;	1.089	1.318	121.03
d) cheltuieli privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	530	2.813	530.76
e) alte cheltuieli conform CCM	11.316	13.175	116.43

Alte cheltuieli cu personalul	**0**	**0**	0
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	**1.783**	**1.773**	99.44
a) pentru Directori/Directorat	**1.413**	**1.377**	97.46
b) pentru Consiliul de Administraţie/Consiliul de Supraveghere	370	396	107.03
c) pentru AGA şi cenzori	0	**0**	0
d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii	0	0	0
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	**2.595**	**3.158**	121.70

În cheltuielile cu salariile aferente contractului de mandat al CA s-au cuprins următoarele sume:

- Suma de 396 mii lei reprezentând indemnizația membrilor Consiliului de Administrație împărțite astfel (2 mandate):

- perioada ianuarie – septembrie 2024: 277 mii lei (204 mii lei componenta fixă și 73 mii lei componenta variabilă)

- perioada octombrie – decembrie 2024: 119 mii lei (118 mii lei componenta fixă și 1,3 mii lei comp variabilă)

- Suma de 1377 mii lei reprezentând drepturile bănești cuvenite administratorilor executivi (trei contracte de mandat) împărțite astfel:

- perioada ianuarie – septembrie 2024: 1.221 mii lei (449 mii lei componenta fixă și 773 mii lei componenta variabilă)

- perioada octombrie – decembrie 2024 : 230 mii lei (128 mii lei componenta fixă și 102 mii lei componenta variabilă)

Numărul de personal la sfârșitul anului 2024 este de 827-din care:

- Conducere total 50
- Execuție total 777 din care:
- Muncitori = 501
- TESA = 276

Salariile brute reprezintă 38,15% din totalul cheltuielilor, iar totalul cheltuielilor de personal reprezintă 53,48 % din totalul cheltuielilor.

Salariul mediu brut lunar realizat este de 6.700 lei.

Față de anul precedent principalele creșteri au provenit din creșterea prețurilor la achiziția materialelor de natura obiectelor de inventar, a prestărilor cu terții pentru reparații și întreținere, a onorarilor plătite pentru consultanța juridică, etc. S-au înregistrat totodată și anumite economii mai ales la utilități, provenite din menținerea plafonării tarifelor, în condiții similare de consum.

Rezultatul din exploatare în 2024 este profit brut în sumă de 54.806 mii lei în creștere fața de 2023 (28.453 mii lei care a fost puternic impactat de creșterea tarifelor la energia electrică). Acesta se va repartiza pe sursele proprii de finanțare ale Companiei Apa Brașov S.A. în Fondul IID în vederea derulării noilor investiții și rambursării creditului.

Rezultate financiare

În cursul anului 2024 veniturile din dobânzi pentru disponibilul din cont au fost de 5.163 mii lei, iar cheltuielile cu dobânzile plătite pentru creditul BERD sunt în suma de 207 mii lei. Diferențele favorabile de curs valutar și alte venituri financiare au fost de 102 mii lei în timp ce cheltuielile cu diferențele nefavorabile de curs valutar au fost de 105 mii lei. O influență în cheltuielile financiare o au cheltuielile privind provizioanele pentru pensii în suma de 194 mii lei. Astfel, rezultatul financiar este profit în suma de 4.759 mii lei.

Rezultatul exercițiului

În cursul anului 2024 veniturile totale sunt în suma de 256.105 mii lei, cheltuielile totale în suma de 196.540 mii lei. Rezulta un profit net al exercitiului în cuantum de 48.775 mii lei, în crestere față de 2023 (25.602 mii lei) care a fost diminuat de creșterea cheltuielilor cu energia electrică. Acesta se va repartiza pe sursele proprii de finanțare ale Companiei Apa Brașov S.A. în Fondul IID în vederea derulării noilor investiții.

Repartizarea profitului

Propunerea de repartizare a profitului s-a făcut în conformitate cu OG 64/2001, a OMFP nr. 144/2005, OMFP 128/2005 și a OMFP 418/2005 , OU 49/2008 și OUG 55/2010 și OG 47/2012, după cum urmează:

REPARTIZAREA PROFITULUI	31.12.2023	31.12.2024
PROFIT NET (Inclusiv participarea salariaților la profit)	**28.414.969**	**53.645.392**
REZULTATUL REPORTAT - PROFIT		
IMPOZIT PE PROFIT	5.568.051	10.789.592
PROFIT BRUT	*33.983.020*	*64.434.984*

a) Rezerve legale	0	0
b) Alte rezerve din vânzări mijloace fixe	0	0
c)Acoperirea erorilor contabile din anii precedenți din retratare.	281.985	4.940.746
TOTAL a+b+c	**281.985**	**4.940.746**
PROFIT DE REPARTIZAT, după cum urmează	**28.132.984**	**48.704.646**
a) Participarea salariaților la profit	**2.813.298**	**4.870.464**
b) Dividende (nu se distribuie)	-	**0**
c) Surse proprii de finanțare.	**25.319.686**	**43.834.182**

Potrivit OG 64/2001 "participarea salariaților la profit se poate acorda în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință ".

În cazul societății noastre, pentru anul 2024, participarea salariaților la profit s-a stabilit prin următorul calcul: 6707 lei x 851 =5.707.657 lei (salariul de bază mediu lunar*nr. salariați), în timp ce limita maximă admisă de 10% din profitul net ar fi 4.870.464 lei.

Suma de 4.940.746 lei, retratare sume din anii precedenți, reprezintă profit rezultat în urma unei corecții privind amortizarea pentru mijloace fixe realizate inițial din fonduri de investiții BERD (considerate surse proprii - amortizabile), sume care ulterior au fost recuperate din fonduri nerambursabile (surse publice, prin urmare neamortizabile).

În baza actului constitutiv, Compania nu repartizează dividende pe durata contractului de delegare, profitul nerepartizat este sursa proprie de finanțare si, conform OUG109/2015 actualizata, alimentează contul de investiții IID (Întreținere, Înlocuire, Dezvoltare).

Pentru anul 2024, ca urmare a prevederilor OMFP 1802/2014, art. 383 și IAS 19, a fost calculat și estimat provizionul pentru terminarea contractului de muncă. Sumele au fost stabilite în baza unui raport emis de un specialist actuar și au fost estimate la 3.340.042 lei, cumulat, inclusiv pentru anii precedenți.

De asemenea, în baza OMFP 1802/2019 societatea a procedat la reevaluarea clădirilor deținute în patrimoniu propriu și a clădirilor din patrimoniu public aflate în administrarea societății la 31.12.2024, necesară impozitării. Reevaluarea în vederea actualizării valorii contabile este opțională. Aceasta este o decizie care trebuie luata împreună cu UAT-urile, proprietari ai patrimoniului public.

Situația creanțelor

Creanțele sunt compuse în principal din sumele de încasat de la clienți pentru prestările de servicii apă și canalizare efectuate de Companie.

Acestea sunt grupate în:

CREANȚE COMERCIALE, compuse din:	31.12.2023	31.12.2024
Clienți	12.040.809	15.099.880
Clienți incerți sau în litigiu	11.814.297	13.062.715
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	-11.814.297	-12.909.465
Clienți – facturi de întocmit	13.554.946	18.110.110
Avans pentru servicii	1.283.795	2.273.860
Total	**26.879.550**	**35.637.100**

Situația datoriilor

Datoriile Companiei sunt efectuate în sprijinul desfășurării activităților și sunt grupate în datorii legate de creditul BERD, datoriile comerciale și alte datorii.

Creditul BERD	31.12.2024	Exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate instituțiilor de credit inclusiv dobânda aferenta (BERD)	2.979.123	1.030.180	1.948.943

Datoriile comerciale	31.12.2023	31.12.2024
Furnizori	1.832.004	2.524.733
Furnizori de imobilizări	465.905	3.407.980
Furnizori facturi de sosit	4.398.147	7.819.503
Total	**6.696.056**	**13.752.216**

Alte datorii	31.12.2023	31.12.2024
Avansuri încasate în contul comenzilor	415.387	592.792
	9.080.858	7.028.563

Imprumuturi si datorii asimilate (concesiuni si garantii de buna executie)		
Personal si conturi asimilate	5.089.521	5.910.663
Protectia sociala si conturi asimilate	2.945.367	3.530.473
Impozitul pe salarii	534.865	631.720
TVA de plata	0	0
Creditori diverși	5.392.952	5.502.913
Impozit pe profit	1.378.669	2.154.396
Sume de clarificat	158.510	221.948
Total	**24.996.129**	**25.573.468**

Menționăm că toate datoriile se află în termenele scadente contractate.

În grupa Furnizori facturi de sosit sunt sume facturate în ianuarie 2025, dar cu prestări de decembrie 2024.

"Împrumuturi și datorii asimilate" include valoarea rămasă de plătit pentru concesiunile de terenuri primite de către companie (în sumă de 245.234 lei) și garanții de bună execuție de la furnizori (în sumă de 6.783.329 lei).

"Creditori diverși" cuprinde în principal sumele constituite pentru redevență trimestrul IV 2024, dar care se vor achita în ianuarie 2025, conform Contractului de delegare.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli 2025

0				Nr. rd.	Aprobat an precedent 2024	Realizat an precedent 2024	Propuneri an curent 2025	% 6=5/4
0	1		2	3	3a	4	5	6
I.			**VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)**	**1**	**239,7**	**256,106**	**265,1**	**103.5%**
	1		Venituri totale din exploatare, din care:	**2**	**235,5**	**250,84**	**259,1**	**103.3%**
		a)	din servicii prestate	**2***	230,5	247,363	254	**102.7%**
		b)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	**3**				
		c)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	**4**				
	2		Venituri financiare	**5**	**4,2**	**5,266**	**6**	**113.9%**

II			**CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)**	**6**	**214,842**	**196,541**	**242,179**	**123.2%**
	1		Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	**7**	**213,742**	**196,035**	**241,079**	**123.0%**
		A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	**8**	79,44	63,706	92,468	**145.1%**
		B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	**9**	15,328	15,226	27,018	**177.4%**
		C.	cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	**10**	**110,671**	**104,852**	**114,283**	**109.0%**
			C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.12+Rd.13)	**11**	**104,841**	**99,921**	**109,65**	**109.7%**
			C1 cheltuieli cu salariile	12	77,032	74,804	80,928	**108.2%**
			C2 bonusuri	13	27,809	25,117	28,722	**114.4%**
			C3 *alte* cheltuieli cu personalul, din care:	**14**	0	0	0	
			cheltuieli cu plăti compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	**15**				
			C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	**16**	2,53	1,773	1,633	**92.1%**
			C5 cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	**17**	3,3	3,158	3	**95.0%**
		D.	alte cheltuieli de exploatare	**18**	8,303	12,251	7,31	**59.7%**
	2		Cheltuieli financiare	**19**	**1,1**	**506**	**1,1**	**217.4%**
III			**REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)**	**20**	**24,858**	**59,565**	**22,921**	**38.5%**
IV	**1**		**IMPOZIT PE PROFIT CURENT**	**21**	**3,977**	**10,191**	**2,899**	**28.4%**

Gradul de îndeplinire a Obiectivelor/Criteriilor de Performanță ale Managementului și al Consiliului de Administrație 2025

Ca urmare a H.G. nr. 722 din 28 septembrie 2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, Indicatorii de performanță ai membrilor executivi și neexecutivi din Consiliului de Administrație rezultați din Planul de Administrare al Companiei APA Brașov S.A. au fost modificați.

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ ai membrilor executivi și neexecutivi din Consiliului de Administrație rezultați din Planul de Administrare al Companiei APA Brașov S.A.

Potrivit H.G. nr. 722 din 28 septembrie 2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, există două clasificări generale ale indicatorilor de performanță:

- indicatori de performanță pentru monitorizarea performanței întreprinderilor publice;
- indicatori-cheie de performanță pentru acordarea componentei variabile a remunerației pentru administratorii executivi (cei care au încheiate raporturi de muncă cu societatea), respectiv pentru administratorii neexecutivi (cei care sunt din afara societății).

Indicatorii de performanță (IP)

IP au rolul de a oferi o imagine a performanței și operațiunilor întreprinderii publice utilă pentru a o compara cu alte întreprinderi similare și permit părților interesate să analizeze îndeplinirea obiectivelor, țintelor și rezultatelor pentru o varietate de scopuri.

În efectuarea analizei comparative a performanței întreprinderii publice se vor avea în vedere, fără a se limita la acestea, următoarele criterii:

a) forma juridică de organizare a întreprinderii publice;
b) structura acționariatului la societăți sau deținatorul patrimoniului la regiile autonome;
c) sectorul și subsectorul economic în care își desfășoară activitatea întreprinderea publică;
d) dimensiunea în funcție de venituri, active, capitalizare, numărul de angajați și alți asemenea indicatori;
e) profitabilitatea;
f) structura datoriilor;
g) autorizarea de a furniza servicii publice la un cost acceptabil;
h) deținerea unui monopol reglementat;
i) apariția situațiilor de forță majoră.

Indicatorii-cheie de performanță (ICP)

ICP pentru acordarea componentei variabile a remunerației pentru administratori permit părților interesate să analizeze aspectele importante ale remunerației acestora.

Aceştia sunt clasificaţi ca financiari şi nefinanciari, aceştia din urmă fiind, prin natura lor, operaţionali şi de guvernanţă corporativă.

Clasificarea categoriilor indicatorilor de performanţă este prevăzută în anexa nr. 2a. din HG 722/2016. Anexa nr. 2b, prevede indicatorii recomandaţi pentru întreprinderile de servicii publice, cum este Compania Apa Braşov S.A.

Societatea are mai multe obiective, asa cum sunt ele redate detaliat în Planul de Administrare. Având în vedere cerinţele legale, criteriile folosite pentru selectarea ICP trebuie să îndeplinească, dar fără a se limita la acestea, următoarele cerinţe:

a) să fie specifice, măsurabile, accesibile, relevante şi încadrate în timp (SMART);

b) să fie general aplicabile în cadrul sectorului de activitate, acolo unde este posibil;

c) să fie transparente;

d) să fie verificabile în mod independent;

e) să ia în calcul obiectivele, ţintele şi rezultatele stabilite pentru întreprinderea publică;

f) să fie compatibile cu specificul întreprinderii publice.

Conform aceleiaşi HG 722/2016, pentru o abordare echilibrată a evaluării performanţei şi a componentei variabile, ponderile ICP pentru administratorii neexecutivi, care însumate să reprezinte un procent de 100%, se stabilesc conform modelului de mai jos:

- 5-20% ICP financiari;
- 5-20% ICP operaţionali;
- 5-25% ICP orientaţi către servicii publice;
- 50-75% ICP responsabilităţi specifice activităţii de guvernanţă corporativă.

Similar, pentru administratorii executivi, ponderile se stabilesc conform modelului de mai jos:

- 25-50% ICP financiari;
- 10-25% ICP operaţionali;
- 5-25% ICP orientaţi către servicii publice;
- 10-25% ICP responsabilităţi specifice activităţii de guvernanţă corporativă.

Indicatorii Cheie de Performanţă au fost aprobaţi prin Hotărârea AGA 15/2020 iar nivelul ţintelor acestor indicatori a fost aprobat prin Hotărârea AGA 12/21.05.2024, odată cu aprobarea BVC-ului.

SITUAŢIA

realizării ICP de performanţă pentru administratorii neexecutivi aferenti lunii : *Dec-24*

calculati la data de : *02-04-25*

Nr crt	Indicatorul	U/M	Nivel aprobat cf BVC 2024		Pondere	Realizat	% realizare	+/-	Punctaj	
			Anual	*Dec-24*		*Dec-24*			+	-
I	***ICP financiari***									
1	*Indeplinirea obligatiilor catre Bugetul de stat si Bugetul asigurarilor sociale de stat si fonduri speciale*	Obligatiile catre bugetul de stat s-au achitat la termenul legal			5%	100	100	0,00	0,00	
2	*Indeplinirea obligatiilor catre Bugetele locale ale Unitatilor Administrtiv Teritoriale cuprinse in Contractul de Delegare*	Toate obligatiile catre bugetele locale au fost achitate la timp, in termen legal			5%	100	100	0,00	0,00	
3	*Rambursarea creditului BERD (a ratelor si comisioanelor), potrivit graficului de plati*	Rambursarea ratelor BERD s-au facut la termenul stabilit in contract			5%	100	100	0,00	0,00	
II	***ICP orientat catre servicii***									
4	*Grad de contorizare*	%	85	85	10%	96,51	113,54	13,54	1,35	
III	.									
5	*Raspunsuri date in scris la Reclamatiile clientilor legate de facturare*	%	100	100	15%	100,00	100,00	0,00	0,00	
IV	***ICP specifici activitatii de guvernanta corporativa***									
6	***Stabilirea, revizuirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanta***				20%	100,00	100,00	0,00	0,00	
	stabilirea ICP (o data / an)		*Oct-19*	*realizat*						
	revizurea ICP (o data /an)		*31-05-24*	*realizat*						
	raportarea ICP (o data / an)		*31-05-24*	*nu e cazul*						
7	***Realizarea si raportarea la timp a managementului riscului***				20%	100,00	100,00	0,00	0,00	
	raportarea managementul riscului		*31-05-23*	*nu e cazul*						
8	***Revizuirea, evaluarea si raportarea performantei administratorului si directorului***				20%	100,00	100,00	0,00	0,00	
	revizuirea	*o data*	*31-05-24*	*realizat*						
	raportarea perform Directorilor	*trim I 2024*	*15-05-24*	*realizat*						
		trim II 2024	*15-08-24*	*realizat*						
		trim III2024	*15-11-24*	*nu e cazul*						
		trim IV 2024	*15-03-25*	*nu e cazul*						
	raportarea perform Administratorilor	*sem I 2024*	*15-08-24*	*realizat*						
		sem II2024	*15-03-25*	*nu e cazul*						
		annual	*31-05-25*	*nu e cazul*						
	TOTAL	x	x	x	100%	x	x	x	1,354	0,00
	PUNCTAJ	x	x	x	x	x	x	x	1,354	x
	GRADUL DE INDEPLINIRE AL CRITERIILOR DE PERFORMANTA						101,35%			

SITUAŢIA

realizării ICP de performanţă pentru administratorii executivi aferenti lunii: *Dec-24*

calculati la data de : **02-04-25**

Nr crt	Indicatorul	U/M	Nivel aprobat cf BVC 2024		Pondere	Realizat	% realizare	+/-	Punctaj	
			Anual	*Dec-24*		*Dec-24*			+	-
I	***ICP financiari***									
	DATORII									
1	*Indeplinirea obligatiilor catre Bugetul de stat si Bugetul asigurarilor sociale de stat si fonduri speciale*	Obligatiile catre bugetul de stat s-au achitat la termenul legal			**5%**	100	**100**	**0,00**	**0,00**	
2	*Indeplinirea obligatiilor catre Bugetele locale ale Unitatilor Administrtiv Teritoriale cuprinse in Contractul de Delegare*	Toate obligatiile catre bugetele locale au fost achitate la timp, in termen legal			**5%**	100	**100**	**0,00**	**0,00**	
3	*Rambursarea creditului BERD (a ratelor si comisioanelor), potrivit graficului de plati*	Rambursarea ratelor BERD s-au facut la termenul stabilit in contract			**10%**	100	**100**	**0,00**	**0,00**	
	VENITURI									
4	*Volum de vanzari (CA)*	mii lei	**230,5**	230,50	**10%**	247,36	**107**	**7,32**	**0,7**	
5	*Productivitatea muncii*	mii lei	**259**	**258,99**	**10%**	290,67	**112**	**12,23**	**1,22**	
6	*Gradul de incasare*	%	**85**	85	**10%**	98,59	**116**	**15,99**	**1,60**	
II	***ICP orientat catre servicii***									
	ARIA DE CONECTARE									
4	*Grad de contorizare*	%	**85**	85	**15%**	96,51	**113,54**	**13,54**	**2,03**	
III	***ICP operationali***									
	SATISFACTIA CLIENTILOR									
5	*Raspunsuri date in scris la Reclamatiile clientilor legate de facturare*	%	**100**	100	**15%**	100,00	**100,00**	**0,00**	**0,00**	
IV	***ICP specifici activitatii de guvernanta corporativa***									
6	***Stabilirea, revizuirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanta***				**10%**	100,00	**100,00**	0,00	**0,00**	
	stabilirea ICP		*31-05-20*	*realizat*						
	revizurea ICP		*31-05-24*	*realizat*						
	raportarea ICP		*31-05-25*	*nu e cazul*						
7	***Realizarea si raportarea la timp a managementului riscului***				**10%**	100,00	**100,00**	0,00	**0,00**	
	raportarea managementul riscului		*31-05-25*	*nu e cazul*						
	TOTAL	x	x	x	100%	x	x	x	**5,585**	**0,00**
	PUNCTAJ	x	x	x	x	x	x	x	**5,585**	**x**
	GRADUL DE INDEPLINIRE AL CRITERIILOR DE PERFORMANTA						105,58%			

SITUAŢIA

realizării ICP de performanţă pentru Directorii executivi aferenti lunii *Dec-24*

calculati la data de: **2-4-2025**

Nr. Crt	INDICATORUL	U/M	Nivel aprobat cf BVC 2024		Pondere	Realizat *	% realizare	+/-	Punctaj
			Anual	*Dec-24*		*Dec-24*			+/-
1	2	4	5	6	7	8	6/8x100	9-100	10x7
I	**ICP FINANCIARI (50%)**								
Flux de numerar									
1	Viteza de rotatie a creantelor	zile	70	70	4%	38,37	182	82	3,30
2	Lichiditate curenta		>1	>1	4%	7,14	100	0	0,00
3	*Gradul de incasare*	%	85	85	4%	98,59	116	16	0,64
Costuri									
4	Costuri VAG (cheltuieli de exploatare)	mil lei	214	213,74	6%	196,03	109	9	0,54
Datorii									
5	*Indeplinirea obligatiilor catre bugetul de stat si Bugetul asigurarilor sociale de stat si fonduri speciale*	%	100	100	5%	100	100	0	0
6	*Indeplinirea obligatiilor catre Bugetele locale ale Unitatilor Administrativ Teritoriale cuprinse in Contractul de Delegare*	%	100	100	5%	100	100	0	0
7	*Rambursarea Creditului BERD (a ratelor si comisioanelor) potrivit graficului de plati*	%	100	100	5%	100	100	0	0
Investitii									
8	*Nivelul investitiilor pe locuitor*	*lei/loc*	3100	3100	7%	3665	118	18	1,28
9	*Volum de vanzari (Productia)*	mil lei	230,5	230,50	5%	247,36	107	7	0,37
10	*Productivitatea muncii*	mii lei/pers	259	259	5%	290,67	112	12	0,61
II	**ICP OPERATIONALI (15%)**								
Satisfactia clientilor									
11	***Raportul dintre numarul raspunsurilor date in scris din Totalul reclamatiilor clientilor legate de facturare***	%	100	100	15%	100	100	0	0
III	**INDICATORI ORIENTATI CATRE SERVICII PUBLICE (15%)**								
Acoperire cu servicii									
12	*Gradul de contorizare*	%	85	85	15%	96,51	114	14	2,0
IV	**ICP SPECIFICI ACTIVITATII DE GUVERNANTA CORPORATIVA (20%)**								
13	Revizuirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanta								
	revizuirea ICP directori	%	100	100	10%	100	100	0	0
	raportarea ICP ai Directorilor		100	100					
14	*Realizarea si raportarea la timp a managementului riscului*	%	100	100	10%	100	100	0	0
	TOTAL	x	x	x	**100%**	x	x	x	**8,8**
	PUNCTAJ	x	x	x	x	x	x	x	x
GRADUL DE INDEPLINIRE AL CRITERIILOR DE PERFORMANTA						**108,76%**			

Investiții

Investiții din fonduri proprii

	Denumire			Valoare realizată
	Produse/servicii/lucrări	UM	Cantitate	(lei fără TVA)
	CAP. 1 LUCRĂRI			
	Lucrări - fonduri proprii Direcția Tehnică			
1.	Modernizare și extindere bază productie Triaj			4.673.763,23
2.	Lucrări de construcții de conducte Acord cadru:			4.293.653,67
	- Extindere și reabilitare canalizare Rupea-Gară;			- 765.457,07
	- Reabilitare rețea canalizare Aleea Lăcrămioarelor;			- 97.952,55
	- Reparația /punerea în siguranță a unui tronson de canalizare din zona str. Nicolae Titulescu;			- 371.428,31
	- Cuplare branșament nou existent cu instalația consumatorului în Feldioara;			- 817.591,62
	- Extindere retele apă-canal oras Rupea (str. 1 Decembrie);			- 517.517,22
	- Reabilitare rețea de apă str. Panselelor.			- 1.723.891,90
4.	Reabilitare canalizare str. Grădinilor, Lunca Câlnicului			36.024,61
5.	Execuție cămine din beton pentru montare debitmetre pe artere de distribuție a apei potabile			344.795,33
6.	Extindere retele de apă potabilă și menajeră în com. Sânpetru, jud. Brașov – str. Câmpului, str. Preventoriului (DJ 113) și drum de exploatare DE 244			2.635.427,55
b)	**Alte lucrări de reabilitare și modernizare**			
	Lucrări de extindere, reabilitare și reparatii clădiri			4.654.940
	Instalare panouri voltaice			45.000
	Lucrări de instalații electrice			1.307.295,48
	Lucrări de modernizare a stațiilor de epurare			209.210
	Lucrări de instalare de echipamente de încălzire centrală			6.790,29

TOTAL LUCRĂRI 18.206.993,74 lei/18.207.085,16				
CAP. 2 PRODUSE + alte cheltuieli				
1.	Produse (dotări) – conform Anexa 1			**7.576.840,83**
2.	Alte cheltuieli – conform Anexa 2			**2.521.770,32**
3.	Contoare inteligente de apă rece			**17.462.566**
TOTAL Produse + alte cheltuieli 10.125.608,15 lei/27.561.177,15				
CAP. 3 INVESTIȚII REALIZATE DIN FONDURI PROPRII DE CĂTRE DIRECȚIA PROGRAME EXTERNE				
1.	Investiții realizate din fonduri proprii de către Direcția Programe Externe			**80.141.300,32 lei**
TOTAL INVESTIȚII FONDURI PROPRII DPE 80.141.300,32 lei				
TOTAL GENERAL 108.473.902,21 lei/125.909.562,63				

Investiții din Fonduri Europene

1. LISTA ACORDURILOR PRIVIND PROIECTUL POS-MEDIU

Numele proiectului: Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și canalizare în județul Brașov Cod CCI: 2007RO161PR006

În data de 21.07.2009, s-a semnat Contractul de finanțare pentru proiectul POS Mediu, sursele de finanțare fiind următoarele:

Plan de Finanțare Brașov	**EUR**
Fonduri UE	144.703.000
Buget de Stat	22.131.000
Bugete Locale:	3.405.000
Județul Brașov (pentru toate municipalitățile incluse în Proiect)	2.516.000
Municipiul Brașov	889.000
Credit BERD	19.000.000
Împrumutatul	67.000
Total	***189.306.000***

În data de 17.07.2013 s-a semnat Actul adițional nr. 3 la Contractul de finanțare, sursele de finanțare fiind următoarele:

Plan de Finanțare Brașov	**EUR**
Fonduri UE	102.999.495
Buget de Stat	15.752.864
Bugete Locale	2.423.518
Credit BERD	13.580.799
Total	***134.756.676***

Durata de implementare a proiectului a fost prelungita până la data de 30.06.2016, conform Act adițional nr.4/31.12.2015.

Semnarea Contractului de Asistență și Garanție la Proiect 09.06.2011

Semnarea Contractului de Credit BERD Nr. 41890 09.06.2011

Conform Contractului de Credit BERD, planul de finanțare este:

Plan de Finanțare Brașov	**Folosire Sume**	**EUR**
Fonduri UE	Lucrări de reabilitare	144.703.000
Buget de Stat	alimentare apă și canalizare	22.131.000
Bugete Locale:	*(inclusiv Construirea &*	3.405.000
Județul Brașov (pentru toate	*Instalarea, Asistență*	
municipalitățile incluse în	*Tehnică, Proiectare, Costuri*	
Proiect)	*Neprevăzute)*	2.516.000
Municipiul Brașov		889.000
Credit BERD Tranșa Unu		19.000.000
Împrumutatul		67.000
Total		***189.306.000***
Credit BERD Tranșa Doi	Restructurarea Creditului MELF	8.313.729
Total Finanțare		***197.619.729***

Durata de implementare a proiectului a fost prelungita din nou până la data de 30.07.2016 pentru faza I, conform Act adițional nr.5/30.06.2016.

Plan de Finanțare Brașov	**EUR**
Fonduri UE	90.389.488
Buget de Stat	13.824.275

Bugete Locale	2.126.811
Credit BERD	11.918.131
Total	***118.258.705***

Referitor la creditul BERD nr. 41890/09.06.2011, suma de 14.690.000,00 EUR rămasă nefolosită de împrumutat, a fost anulată la 31 decembrie 2017, în conformitate cu scrisoarea BERD datată 15.01.2022.

2. STADIUL DE CONTRACTARE ȘI DERULARE A INVESTIȚIILOR DIN PROIECTUL POS-MEDIU (FAZA I) ÎN BRAȘOV

Lucrările aferente Fazei I au fost finalizate. Ultimele realizări ale contractului POS MEDIU au fost prezentate în Raportul de progres la iunie 2019.

3. PROIECTUL: "Fazarea proiectului reabilitarea si extinderea sistemelor de apa si canalizare în județul Brașov/regiunea Centru/România"

În data de 11.04.2017 a fost semnat Contractul de finanțare pentru proiectul „Fazarea Proiectului de extindere și reabilitare a sistemelor de apă și de canalizare din județul Brașov", sursele de finanțare fiind următoarele:

Plan de Finanțare Brașov – FAZA II	**EUR**
Fonduri UE	17.465.155
Buget de stat	2.671.141
Buget local	410.945
Cofinanțarea Beneficiarului	
Compania Apa Brașov	2.303.338
TVA	4.549.472
Total	**27.400.051**

Conform Act adițional nr.1/08.08.2019 la Contractul de finanțare, sursele de finanțare sunt următoarele:

Plan de Finanțare Brașov – EUR	
FAZA II	
Fonduri UE	17.465.155
Buget de stat	2.671.141
Buget local	410.945
Cofinanțarea Beneficiarului	
Compania Apa Brașov	2.303.338
Cheltuieli neeligibile + TVA	5.006.742
Total	**27.857.321**

Conform Act adițional nr.3/07.07.2022 la Contractul de finanțare, sursele de finanțare sunt următoarele:

Plan de Finanțare Brașov – EUR	
FAZA II	
Fonduri UE	17.465.155
Buget de stat	2.671.141
Buget local	649.182
Cofinanțarea Beneficiarului	
Compania Apa Brașov	2.303.338
Cheltuieli neeligibile + TVA	5.020.634
Total	**27.871.213**

Faza II include următoarele contracte de lucrări:

CL8F – Extinderea sistemului de colectare și transport ape uzate și aducțiune apă potabilă în Brașov, Stupini și Feldioara;

CL9F lot I- Reabilitarea și extinderea rețelelor de distribuție și canalizare în Brașov și Săcele- lot I-Apa Brașov;

CL9F lot II- Reabilitarea și extinderea rețelelor de distribuție și canalizare în Brașov și Săcele – lot II-Canalizare Timiș Triaj și Săcele;

CL10F – Reabilitarea și extinderea rețelelor de distribuție apă potabilă și canalizare, inclusiv stații de pompare apă uzată în Moieciu – etapa 1;

Stații de pompare apă uzată în Lunca Câlnicului, Prejmer- LOT I – "CL 11F – Stație de pompare apă uzată în Lunca Câlnicului, Prejmer – SPAU 03"

Stații de pompare apă uzată în Lunca Câlnicului, Prejmer, SPAU 01, SPAU04 –LOT II

Conform Act adițional nr.1/08.08.2019 la Contractul de finanțare, perioada de implementarea a Fazei II este din data de 01.01.2018 până în data de 31.12.2023.

Stadiul de contractare și stadiul investițiilor aferente proiectului: Fazarea proiectului reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și canalizare în județul Brașov/regiunea Centru/România la finalul anului 2024:

CL8F- L20190303/06.03.2019 –Extinderea sistemului de colectare și transport ape uzate și aducțiune apă potabilă în Brașov, Stupini și Feldioara;

Nume contractor: SC LUDWIG PFEIFFER SRL

Data semnării contractului: 06.03.2019

Durata contractului: 24 luni+126 zile +33 zile+ 36 luni PND

Naționalitatea contractorului: română

Data ordinului de începere a contractului: 06.05.2019

Valoarea contractului la semnare: 57.491.059,18 Lei;

Valoarea contractului actualizată conform Act adițional: 62.127.257,12 Lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 100%

Progresul financiar la 31.12.2024: 100%.

Act adițional		Conținut
Număr/Data	Valoare	
1/07.04.2021	-	Modificarea duratei de execuție a lucrărilor 24 luni+126 zile calendaristice. Noua dată de finalizare a lucrărilor este 08.09.2021
2/13.08.2021	-	Modificarea duratei de execuție a lucrărilor 24 luni+126 zile calendaristice +33 zile calendaristice. Noua dată de finalizare a lucrărilor este 11.10.2021
3/29.09.2021	-	Modificare sediu social
4/21.12.2021	4.249.532,11	Actualizarea valorii de contract acceptate de la 57.491.059,18 lei fără TVA la 61.740.411,29 lei fără

		TVA în conformitate cu art.71 OUG nr.114/2018 și modificări datorită remăsurătorilor și adaptărilor la contextul practic.
5/02.03.2022	386.845,83	Actualizarea valorii de contract acceptate de la 61.740.411,29 lei fără TVA la 62.127.257,12 lei fără TVA în conformitate cu art. 71 OUG 114/2018

CL9F – LOT I – L20180705- Reabilitarea și extinderea rețelelor de distribuție apă potabilă și canalizare în Brașov și Săcele- lot I-Apa Brașov;

Nume contractor: SC AG SERV CONSTRUCT SRL;

Data semnării contractului: 12.07.2018

Durata contractului: 18 luni+ 122 zile+ 46 zile +36 luni PND

Naționalitatea contractorului: română

Data ordinului de începere a contractului: 13.08.2018

Valoarea contractului la semnare: 16.168.388,86 Lei;

Valoarea contractului actualizată conform Act adițional: 17.951.100,84 Lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 100%;

Progresul financiar la 31.12.2024: 100%

Act adițional		Conținut
Număr/Data	Valoare	
1/20.05.2019	-	Modificarea duratei de execuție a lucrărilor 18 luni+122 zile calendaristice. Noua dată de finalizare a lucrărilor este 13.06.2020
2/21.05.2020	-	Modificarea duratei de execuție a lucrărilor 18 luni+122 zile+46 zile calendaristice. Noua dată de finalizare a lucrărilor este 29.07.2020.
3/19.08.2020	1.782.711,98	Actualizarea valorii de contract acceptate de la 16.168.388,86 lei fără TVA la 17.951.100,84 lei fără TVA în conformitate cu art.71 OUG nr.114/2018.

CL9F – LOT II – L20180706- Reabilitarea și extinderea rețelelor de distribuție apă potabila și canalizare în Brașov și Săcele- lot II- Canalizare Timiș Triaj și Săcele;

Nume contractor: SC AG SERV CONSTRUCT SRL;

Data semnării contractului: 12.07.2018

Durata contractului: 12 luni+ 27zile+15 zile+36 luni PND

Naționalitatea contractorului: română

Data ordinului de începere a contractului: 13.08.2018

Valoarea contractului la semnare: 3.672.520,21 lei,

Valoarea contractului actualizată conform Act adițional: 4.211.764,02 Lei.

Progresul fizic la 31.12.2024: 100% ;

Progresul financiar la 31.12.2024: 100 %.

Act adițional		Conținut
Număr/Data	Valoare	
1/20.05.2019	-	Modificarea duratei de execuție a lucrărilor 12 luni+27 zile calendaristice. Noua dată de finalizare a lucrărilor este 09.09.2019
2/03.09.2019	-	Modificarea duratei de execuție a lucrărilor 12 luni+27 zile calendaristice+15 zile calendaristice. Noua dată de finalizare a lucrărilor este 24.09.2019.
3/20.11.2019	518.843,64 lei	Actualizarea valorii de contract acceptate de la 3.672.520,21 lei fără TVA la 4.211.764,02 lei fără TVA în conformitate cu art.71 OUG nr.114/2018.

CL10F – L20180402 – Reabilitarea și extinderea rețelelor de distribuție apa potabilă și canalizare, inclusiv stații de pompare apă uzată în Moieciu – etapa 1

Nume contractor: Asocierea SC MORANI IMPEX SRL- SC STRACO GRUP SRL

Liderul asocierii este SC MORANI IMPEX SRL

Data semnării contractului: 02.05.2018

Durata contractului: 18 luni+263 zile+77zile+37zile+157zile+45zile+ 36 luni PND

Naționalitatea contractorului: Lider: SC MORANI IMPEX SRL – română

Asociat: SC STRACO GRUP SRL – română

Data ordinului de începere a contractului: 14.05.2018

Valoarea contractului la semnare: 6.755.467,30 lei.

Valoarea contractului actualizată conform Act adițional: 7.639.516,38 Lei.

Progresul fizic la 31.12.2024: 100%;

Progresul financiar la 31.12.2024: 100%.

Act adițional		Conținut
Număr/Data	Valoare	
1/18.09.2019	-	Modificarea duratei de execuție a lucrărilor 18 luni+263 zile calendaristice. Noua dată de finalizare a lucrărilor este 02.08.2020.
2/23.01.2020	-	Modificare cont bancar.
3/28.07.2020	-	Modificarea duratei de execuție a lucrărilor 18 luni+263 zile calendaristice + 77 zile calendaristice. Noua dată de finalizare a lucrărilor este 18.10.2020.
4/16.10.2020	-	Modificarea duratei de execuție a lucrărilor 18 luni+263 zile calendaristice + 77 zile calendaristice + 37zile calendaristice. Noua dată de finalizare a lucrărilor este 24.11.2020.
5/23.11.2020	-	Modificarea duratei de execuție a lucrărilor 18 luni+263 zile calendaristice + 77 zile calendaristice + 37zile calendaristice + 157 zile calendaristice. Noua dată de finalizare a lucrărilor este 30.04.2021.
6/22.03.2021	982.534,84	Actualizarea valorii de contract acceptate de la 6.255.467,30 lei fără TVA la 7.238.002,14 lei fără TVA in conformitate cu art.71 OUG nr.114/2018.
7/26.04.2021	-	Modificarea duratei de execuție a lucrărilor 18 luni+263 zile calendaristice + 77 zile calendaristice + 37zile calendaristice + 157 zile calendaristice + 45 zile calendaristice. Noua dată de finalizare a lucrărilor este 14.06.2021.
8/06.07.2021	-	Modificare cont Antreprenor
9/01.10.2021	401.514,24	Actualizarea valorii de contract acceptate de la 7.238.002,14 lei fără TVA la 7.639.516,38 lei fără TVA

LOT I – "CL 11F – Stație de pompare apă uzată în Lunca Câlnicului Prejmer – SPAU 03"

Nume contractor: SC STANDARD SRL

Data semnării contractului: 13.08.2018

Durata contractului: 8 luni+66 zile calendaristice+ 36 luni PND

Naționalitatea contractorului: română

Data ordinului de începere a contractului: 04.09.2018

Valoarea contractului la semnare: 739.352,60 Lei;

Progresul fizic la 31.12.2024: 100 %

Progresul financiar la 31.12.2024: 100 %.

Act adițional		Conținut
Număr/Data	Valoare	
1/06.12.2018	-	Schimbare cont bancar de la Bancpost la Banca Transilvania, ca urmare a preluării Bancpost de către Transilvania.
2/24.04.2019	-	Modificarea duratei de execuție a lucrărilor 8 luni+66 zile calendaristice. Noua dată de finalizare a lucrărilor este 09.07.2019
3/20.07.2022	-3.954,40	Actualizarea valorii de contract acceptate de la 743.307,00 lei fara TVA la 739.352,60 lei fara TVA

LOT II- "Stații de pompare apă uzată în Lunca Câlnicului, Prejmer, SPAU 01, SPAU04 "

Nume contractor: SC STANDARD SRL

Data semnării contractului: 13.08.2018

Durata contractului: 4 luni+36 luni PND

Naționalitatea contractorului: română

Data ordinului de începere a contractului: 04.09.2018

Valoarea contractului la semnare: 381.482,95 Lei;

Valoarea contractului actualizată conform Act Adițional: 371.682,78 lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 100 %

Progresul financiar la 31.12.2024: 100%.

Act adițional		Conținut
Număr/data	Valoare	
1/06.12.2018	-	Modificare cont Antreprenor
2/15.06.2022	-9.800,17	Actualizarea valorii de contract acceptate de la 381.482,95 lei fără TVA la 371.682,78 lei fără TVA

4. **PROIECTUL: "Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare si documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă si apă uzată din județul Brașov/Regiunea Centru, în perioada 2014-2020"**

Contractul de Finanțare - Programul Operațional Infrastructură Mare (POIM) pentru Proiectul: "Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă si apă uzată din județul Brașov/Regiunea Centru, în perioada 2014-2020" a fost semnat în data de 29.05.2017.

Perioada inițială de implementare a Proiectului a fost de 17 luni, respectiv între data de 15.06.2017 și data de 15.11.2018.

În data de 16.05.2018 a fost semnat Actul adițional nr.1 la Contractul de finanțare nr.67/29.05.2017 prin care perioada de implementare a proiectului a fost prelungita de la 17 la 30,5 luni, până la data de 31.12.2019.

În data de 18.10.2019 a fost semnat Actul adițional nr.2 la Contractul de finanțare nr.67/29.05.2017 prin care perioada de implementare a proiectului a fost prelungita pana la data de 31.12.2020.

În data de 09.07.2020 a fost semnat Actul adițional nr.3 la Contractul de finanțare nr.67/29.05.2017 prin care perioada de implementare a proiectului a fost prelungita la 52 luni, până la data de 30.09.2021.

În data de 27.09.2021 a fost semnat a fost semnat Actul adițional nr. 4 la Contractul de finanțare nr. 67/29.05.2017 prin care perioada de implementare a proiectului a fost prelungită la 79 luni, până la data de 31.12.2023.

Valoarea totală a Contractului de Finanțare este de 5.380.255,43 EURO (24.366.100,8 lei), după cum urmează:

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea eligibilă nerambursabilă din Fondul de Coeziune		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea cofinanțării eligibile a Beneficiarului		Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.380.255,43	4.483.546,19	3.811.014,26	85%	627.696,47	14%	44.835,46	1%	896.709,24

Stadiul proiectului "Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Brașov/Regiunea Centru, în perioada 2014-2020"

Dată anunț de participare: 26.01.2017

Dată deschidere oferte: 30.03.2017

Data semnării contractului: 12.03.2018

Nume contractor: ASOCIEREA S.C. RAMBOLL SOUTH EAST EUROPE SRL – RAMBOLL DANMARK A/S. Lider al asocierii este S.C. RAMBOLL SOUTH EAST EUROPE SRL

Naționalitate contractor: Lider: S.C. RAMBOLL SOUTH EAST EUROPE SRL –română

Asociat: RAMBOLL DANMARK A/S- daneză

Data ordinului de începere a contractului : 16.04.2018

Durata contractului: 16.04.2018-31.10.2024 (78 luni)

Valoarea contractului la semnare: 9.396.000 Lei.

Valoarea contractului actualizata conform Act adițional: 10.205.000 Lei

Progres fizic la 31.12.2024: 80,17%.

Progres financiar la 31.12.2024: 80,17%.

Act adițional		Conținut
Număr/Data	Valoare	
8/23.03.2023	809.000	Actualizarea valorii de contract acceptate de la 9.396.000 lei fără TVA la 10.205.000 lei fără TVA

Progresul este calculat la valoarea contractului, din care s-a scăzut valoarea Asistenței Tehnice din partea proiectantului conform Legea 10/19951995 (10.205.000-1.432.000=8.773.000 lei).

Valoarea de 1.432.000 lei va fi raportată în cadrul contractului de finanțare „Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Brașov / regiunea Centru – etapa II".

Progres fizic la 31.12.2024: 9,36%.

Progres financiar la 31.12.2024: 9,36%.

Consultantul a livrat următoarele rapoarte și documente:

- Studiu geotehnic, Studiu de tratabilitate, Studiu privind calitatea apei potabile;
- Studiu privind balanța apei, Studiu privind calitatea apei uzate;
- Studiu hidrogeologic, Studiu de inundabilitate, Studiu topographic;
- Studiu de infiltrații și inspecții CCTV, Studiu de fezabilitate;
- Studiu privind identificarea unor măsuri pentru atenuarea influențelor negative asupra sistemului apă-apă uzată ca urmare a schimbărilor climatice;
- Studiu de fezabilitate-piese scrise, piese desenate, deviz general și devize pe obiecte, contracte si UAT-uri, anexe;
- Elaborare documentații tehnice pentru certificate de urbanism, avize, acorduri, permise și autorizații conform cerințelor emitenților/avizatorilor;
- Strategia actualizată pentru gestionarea nămolului;
- Studiu privind descărcările de ape uzate industriale;
- Expertize lucrări edilitare, structuri, statut juridic al terenurilor, Plan de coordonare;
- Proiecte tehnice, elaborarea proiectului de concept, inclusiv documentațiile pentru obținerea certificatelor de urbanism, a tuturor avizelor, acordurilor, permiselor și documentația pentru Autorizația de Construire - întocmite conform cerințelor emitenților/avizatorilor, documentații de atribuire finale (aprobate de Entitatea Contractanta) pentru toate contractele de servicii, furnizare și lucrări.
- Asistenta tehnica din partea proiectantului pe perioada executării lucrărilor, conform Legea 10/1995.

În data de 15.07.2024 a fost semnat cu Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene, Contractul de finanțare numărul 48 "Sprijin pentru pregatirea aplicației de finanțare si a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Brașov/Regiunea Centru - etapa II", codul SMIS 2021+ 320138, în valoare totala de 15.387.989,97 lei.

Finanțarea nerambursabilă este în sumă maximă de 12.801.773,16 lei echivalentă cu 99% din valoarea totală eligibilă aprobată, din care 10.991.421,40 lei co-finanțare nerambursabilă de la Uniunea Europeană, din FEDR.

Co-finanțarea de la bugetul național este 1.810.351,76 lei.

Valoare eligibilă a proiectului, incl. TVA eligibil	*Valoare eligibilă nerambursabilă din partea fondurilor (FEDR)*		*Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național*		*Valoare cofinanțare eligibilă beneficiar*		*Valoarea veniturilor nete generate*		Valoare totală neeligibilă a proiectului, incl. TVA neeligibil[1]	Valoare totală a proiectului
(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(lei)
1	*2*	*2.1*	*3*	*3.1*	*4*	*4.1*	*5*	*5.1*	*6*	*7*
12.931.084,00	10.991.421,40	85	1.810.351,76	14	129.310,84	1	0	0	2.456.905,97	15.387.989,97

Perioada de implementare a proiectului este de 53 de luni (01.01.2021-31.05.2025), la care se ia în considerare și perioada de desfășurare a activităților proiectului înainte de semnarea Contractului de Finanțare, conform regulilor de eligibilitate a cheltuielilor.

5. **PROIECTUL: „Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Brașov / regiunea Centru, în perioada 2014-2020"**

Compania APA Brașov a implementat „Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Brașov / regiunea Centru, în perioada 2014-2020" care este finanțat în cadrul Programul Operațional de Infrastructură Mare.

În data de 02.08.2022 a fost semnat cu Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene, Contractul de finanțare numărul 1640, codul SMIS 152260, în valoare de 54,8 de milioane de euro, cu TVA, respectiv 271.414.217,48 lei.

Finanțarea nerambursabilă este în sumă maximă de 210.764.100,56 lei echivalentă cu 92,12% din valoarea totală eligibilă aprobată, din care 182.805.597,43 lei co-finanțare nerambursabilă de la Uniunea Europeană din Fondul de Coeziune.

Co-finanțarea de la bugetul național este 27.958.503,13 lei, iar contribuția Companiei Apa Brașov. S.A. din fondurile proprii este de 13.727.579,28 lei (adică aproximativ 2,8 milioane de euro), respectiv 6% din bugetul eligibil al proiectului.

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea veniturilor nete generate 6%	Valoarea necesară de finanțare 94%	Valoarea eligibilă nerambursabilă din Fondul de Coeziune 85%	Valoarea eligibilă nerambursa-bilă din bugetul național 13%	Valoarea co-finanțarii eligibile a Beneficiarului 2%	Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
1=2+8	2=3+4	3	4=5+6+7	5	6	7	8
271.414.217,78	228.792.988	13.727.579,28	215.065.408,72	182.805.597,43	27.958.503,13	4.301.308,16	42.621.229,78

Perioada de implementare a proiectului este de 84 de luni, la care se ia în considerare și perioada de desfășurare a activităților proiectului înainte de semnarea Contractului de Finanțare, conform regulilor de eligibilitate a cheltuielilor.

Beneficiarii acestor investiții vor fi locuitorii din municipiile Brașov, Săcele, Codlea, orașele Rupea, Ghimbav, comunele Hoghiz, Prejmer, Hărman, Feldioara.

Contractul de finanțare pentru Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Brașov / regiunea Centru, în perioada 2014-2020 se găsește la adresa: https://www.apabrasov.ro/documente/pdfs/comunicate/CF_152260+.pdf.

În data de 06.03.2024 a fost emisă Decizia de punere în aplicare a comisiei, prin care costul total eligibil al proiectului major – etapa I, este stabilit la suma de 15.221.160 euro.

În data de 19.06.2024 a fost semnat cu Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene, Contractul de finanțare, numărul 31 **"Proiect regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Brașov/Regiunea Centru - etapa II"**, codul SMIS 2021+ 319762, în valoare totală de 1.306.153.548,27 lei.

Finanțarea nerambursabilă este în sumă maximă de 1.005.914.889,60 lei echivalentă cu 92,12% din valoarea totală eligibilă aprobată, din care 872.477.200,15 lei co-finanțare nerambursabilă de la Uniunea Europeană din FEDR.

Co-finanțarea de la bugetul național este 133.437.689,45 lei, iar contribuția Companiei Apa Brașov. S.A. din fondurile proprii este de 65.517.687,12 lei respectiv 6% din bugetul eligibil al proiectului.

Valoare eligibilă a proiectului, incl. TVA eligibil	Valoare eligibilă nerambursabilă din partea fondurilor (FEDR)		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoare cofinanțare eligibilă beneficiar		Valoarea veniturilor nete generate		Valoare totală neeligibilă a proiectului, incl. TVA neeligibil1	Valoare totală a proiectului
(lei)	(lei)	%	(lei)	%	(lei)	%	(lei)	%	(lei)	(lei)
1	2	2.1	3	3.1	4	4.1	5	5.1	6	7
1.091.961.452,00	872.477.200,15	85	133.437.689,45	13	20.528.875,28	2	65.517.687,12	6	214.192.096,27	1.306.153.548,27

Perioada de implementare a proiectului este de 84 de luni (01.01.2021-31.12.2027), la care se ia în considerare și perioada de desfășurare a activităților proiectului înainte de semnarea Contractului de Finanțare, conform regulilor de eligibilitate a cheltuielilor.

Componentele de investiții în sectorul de apă pentru etapa a II-a PDD sunt:

- Reabilitare captare izvoare Saroș – 1 unitate;
- conducte de aducțiune-reabilitare – 18 km
- conducte de aducțiune-extindere – 26 km
- reabilitare stație de tratare Tărlung – decantor lamelar Q=500 l/s – 1 unitate
- stație de clorinare - extindere – 4 unități

- rezervor de înmagazinare – reabilitare – 2 unități
- reabilitare castel de apă – 4 unități
- rezervor de înmagazinare – extindere – 2 unități
- Reabilitare rezervor de rupere a presiunii – 1 unitate
- stație de pompare apă potabilă- reabilitare – 1 unitate
- stație de pompare apă potabilă- extindere – 5 unități
- rețea de distribuție – reabilitare – 171 km
- rețea de distribuție – extindere – 83 km
- SCADA – 1 sistem (regional și local)

Componente de investiții în sectorul de apă uzată pentru etapa a II-a PDD, sunt :

- Rețea de canalizare – reabilitare – 57 km
- Rețea de canalizare – extindere – 115 km
- Conducte de refulare – extindere – 26 km
- Stații de pompare ape uzate – extindere – 56 unități
- Instalație de uscare termică a nămolului – 1 unitate

Stadiul de contractare si stadiul investițiilor aferente proiectului: Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Brașov / regiunea Centru, în perioada 2014-2020 la trimestrul IV 2023:

BV-CS-01 – Asistență tehnică pentru managementul proiectului, achiziții echipamente UIP si publicitate, Asistență tehnică pentru supervizarea lucrărilor din cadrul proiectului: "Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din județul Brașov/Regiunea Centru, in perioada 2014 – 2020"

Nume contractor: Asocierea ROMAIR CONSULTING S.R.L. - ACTUAL TOP CONSULTING S.R.L. - GESTION INTEGRAL DEL SUELO S.L. - OMICRON AMEPRO, S.A., prin Liderul Asocierii ROMAIR CONSULTING S.R.L.

Data semnării contractului: 18.07.2023

Durata contractului: 85 luni

Naționalitatea contractorului: romana

Data ordinului de începere a contractului: 07.08.2023

Valoarea contractului la semnare: 36.315.341.50 lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 17,86%

Progresul financiar la 31.12.2024: 18,96%

Contractul BV-CS-01 continua cu finantare din Programul Dezvoltare Durabila 2021-2027.

BV-CL-R01 – Extinderea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare in cartier Stupini, extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă in zona centrala si extindere conducta de aducțiune SP Rulmentul – SP Zizin

Nume contractor: ASOCIEREA GOPRO INFRASTRUCTURE SRL – ICA PROBUILT SRL – AQUA SERV SRL

Data semnării contractului: 11.07.2023

Durata contractului: 30 luni+36 luni PND=66 luni

Naționalitatea contractorului: romana

Data ordinului de începere a contractului: 15.09.2023

Valoarea contractului la semnare: 118.511.860,25 lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 48,6%

Progresul financiar la 31.12.2024: 46,39%

Contractul BV-CL-R01 continua cu finantare din Programul Dezvoltare Durabila 2021-2027.

BV-CL-R06 – Extinderea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare Hărman și extinderea și reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în Prejmer

Nume contractor: SC EUSKADI SRL

Data semnării contractului: 06.07.2022

Durata contractului: 20 luni+36 luni PND=56 luni

Naționalitatea contractorului: romana

Data ordinului de începere a contractului: 10.08.2022

Valoarea contractului la semnare: 38.784.268,04 lei

Valoarea contractului dupa Actul Aditional nr. 2/02.04.2024: 41.487.299,25 lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 100%

Progresul financiar la 31.12.2024: 91,92%

Act Adițional		Conținut
Număr/Data	Valoare	
1/16.01.2024	-	Se schimbă modalitatea de returnare a sumelor reținute.
2/02.04.2024	2,703,031.21 lei	Valoarea acceptată de contract a crescut de la 38.784.268,04 lei fără TVA la 41.487.299,25 lei fără TVA.

BV-CL-R18 - Extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare in Feldioara

Nume contractor: SC EUSKADI SRL

Data semnării contractului: 06.07.2022

Durata contractului: 15 luni+42days+36 luni PND

Naționalitatea contractorului: romana

Data ordinului de începere a contractului: 25.07.2022

Valoarea contractului la semnare: 7.675.009,87 lei

Valoarea contractului după Actul Adițional nr. 2/18.12.2023: 9.126.073,12 lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 100%

Progresul financiar la 31.12.2024: 99,44%

Act Adițional		Conținut
Număr/Data	Valoare	
1/23.10.2023	-	Extinderea duratei de execuție a lucrărilor 15 luni+42 zile. Noua dată de terminare a lucrărilor este: 05.12.2023.
2/18.12.2023	1,425,063.25 lei	Valoarea acceptata de contract a crescut de la 7.675.009,87 lei fără TVA la 9.126.073,12 lei fără TVA.

BV-CL-R05 – Extinderea și reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în Municipiul Săcele

Nume contractor: SC EUSKADI SRL

Data semnării contractului: 26.09.2024

Durata contractului: 36 luni+60 luni PND=96 luni

Naționalitatea contractorului: română

Data ordinului de începere a contractului: 20.12.2024

Valoarea contractului la semnare: 136.313.931,96 lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 0%

Progresul financiar la 31.12.2024: 0%

Contractul BV-CL-R05 este finanțat din Programul Dezvoltare Durabilă 2021-2027

Contracte semnate și finalizate înainte de semnarea contractului de finanțare POIM 2014-2020:

BV-CL-R12 Extindere rețea de apă și canalizare în zona străzii Institutului din municipiul Brașov

Nume contractor: SC INSTALATII TRUST SA

Data semnării contractului: 15.04.2019

Durata contractului: 12 luni + 36 luni perioada de notificare a defectelor

Naționalitatea contractorului: Romana

Data ordinului de începere a contractului: 20.05.2019

Valoarea contractului la semnare: 2.157.418 Lei;

Valoarea contractului după Actul Adițional nr. 4/10.09.2021: 2.150.062,76 lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 100%;

Progresul financiar la 31.12.2024: 100%.

BV-CL-R13 Extindere rețea de apă și canalizare în zona Ghimbav DJ103C

Nume contractor: SC EUSKADI SRL-ANTREPRIZA MONTAJ INSTALATII SA

Data semnării contractului: 12.09.2019

Durata contractului: 12 luni +36 luni perioada de notificare a defectelor

Naționalitatea contractorului: Romana

Data ordinului de începere a contractului: 17.10.2019

Valoarea contractului la semnare: 13.421.557,09 Lei;

Valoarea contractului după Actul Adițional nr. 3/17.08.2020: 12.846.314,38 lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 100%;

Progresul financiar la 31.12.2024: 100%.

BV-CL-R14 Mărirea capacității de evacuare a apelor uzate menajere din comunele Hărman și Sânpetru și extindere rețele de apă și canal în zona Timișul Sec, comuna Sânpetru

Nume contractor: SC EUSKADI SRL-ANTREPRIZA MONTAJ INSTALATII SA

Data semnării contractului: 14.10.2020

Durata contractului: 12 luni +36 luni perioada de notificare a defectelor

Naționalitatea contractorului: Romana

Data ordinului de începere a contractului: 26.11.2020

Valoarea contractului la semnare: 18.204.267,88 Lei;

Valoarea contractului după Actul Adițional nr. 3/11.03.2022: 18.183.168,15 lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 100%;

Progresul financiar la 31.12.2024: 100%.

BV-CL-R15 Extindere rețea de apă și canalizare pe strada Narciselor în municipiul Brașov

Nume contractor: SC AG SERV CONSTRUCTI SRL-

Data semnării contractului: 14.08.2020

Durata contractului: 12 luni + 36 luni perioada de notificare a defectelor

Naționalitatea contractorului: Romana

Data ordinului de începere a contractului: 24.08.2020

Valoarea contractului la semnare: 2.543.583,52 Lei;

Valoarea contractului după Actul Adițional nr. 1/10.08.2021: 3.003.178,32 lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 100%;

Progresul financiar la 31.12.2024: 100%.

BV-CL-R16 Extindere rețea de apă și canalizare în zona străzilor Oituz, Vulcan, Mocanilor și Unirii in municipiul Săcele

Nume contractor: SC AG SERV CONSTRUCTI SRL

Data semnării contractului: 23.10.2019

Durata contractului: 12 luni + 36 luni perioada de notificare a defectelor

Naționalitatea contractorului: Romana

Data ordinului de începere a contractului: 28.10.2019

Valoarea contractului la semnare: 2.582.233,32 Lei;

Valoarea contractului după Actul Adițional nr. 1/26.11.2022: 3.144.497,52 lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 100%;

Progresul financiar la 31.12.2024: 100%.

BV-CL-R17 Extindere rețea de canalizare și montare stație de pompare pe strada Livezii în municipiul Săcele

Nume contractor: SC AG SERV CONSTRUCTI SRL-

Data semnării contractului: 07.10.2019

Durata contractului: 12 luni + 36 luni perioada de notificare a defectelor

Naționalitatea contractorului: Romana

Data ordinului de începere a contractului: 10.10.2019

Valoarea contractului la semnare: 211.068,68 Lei;

Valoarea contractului după Actul Adițional nr. 1/07.07.2022: 195.715,73 lei

Progresul fizic la 31.12.2024: 100%;

Progresul financiar la 31.12.2024: 100%.

6. ALTE ANGAJAMENTE

Modificări în conducerea societății

Începând cu 04 octombrie 2024, prin Decizia nr.58/01.10.2024 a fost numit Directorul General provizoriu al Companiei Apa Brașov S.A. În data de 07.10.2024 a fost emisa decizia nr. 100 prin care s-au delegat atribuțiile de Director Economic.

Tranzacții între Împrumutat, afiliații și acționarii săi

Pentru perioada inclusă in raportare, nu au existat tranzacții de natura celor prezentate în Secțiunea 5.15 (b), (iii) din Contractul de Credit.

Contul de Rezervă al Serviciului Datoriei

În data de 12.08.2011 s-a semnat contractul privind contul de Rezervă al Serviciului Datoriei cu între Compania Apa Brașov S.A, Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare și BRD-Groupe Societe Generale S.A, Sucursala Brașov.

Numărul contului de Rezervă al Serviciului Datoriei este RO78BRDE080SA94753260800.

La 31.12.2023, suma disponibilă în contul de Rezervă al Serviciului Datoriei este de 3.463.031,70 Euro.

Contul IID

Contul pentru rezerva MRD este deschis la BRD- Groupe Societe Generale S.A, Sucursala Brașov, ING Bank, BCR Filiala Brașov, precum și la UniCredit Bank Filiala Brașov.

Situația contului va fi transmisă atașat raportului privind condiționalitățile financiare.

Tarife - Secțiunea 5.12 (i), (ii), (iii) ,(iv) si (v) din Contractul de Credit 41890/2011

La data raportării, se aplică tarifele din data de 01.01.2023 pentru apă și canalizare – epurare ape uzate. Începând cu data de 01.01.2024 se vor aplica tarifele stabilite in decizia nr. 186/06.12.2023.

Dividende

Compania Apa Brașov S.A. nu a anunțat și nu a plătit dividende, și nu a făcut o distribuire din capitalul său social, sau nu a achiziționat, restituit sau dobândit în orice alt mod acțiuni din capitalul său sau altă opțiune asupra acestuia, în conformitate cu secțiunea 6.01. din Contractul de Credit, în perioada de raportare.

Cheltuieli de capital

În perioada de raportare, Compania Apa Brașov S.A. nu a efectuat și nu s-a angajat la nici un fel de cheltuieli pentru mijloace fixe sau alte active care să depășească suma maximă de 5 milioane Euro.

Contracte de închiriere

Pentru perioada de raportare nu s-au înregistrat contracte de închiriere de natura celor prezentate în secțiunea 6.03. din Contractul de Credit.

Datorii financiare – s. 6.04

Compania Apa Brașov S.A. nu s-a angajat în nici o datorie financiară și nu a încheiat nici un contract sau aranjament de garantare în perioada de raportare.

Sarcini

Compania Apa Brașov S.A. nu a constituit sau permis existența nici unei sarcini asupra nici uneia din proprietățile, veniturile sau asupra altor active prezente sau viitoare cu excepția celor detaliate la Secțiunea 6.05 (1-3) .

Tranzacții derivate – s. 6.06

Compania Apa Brașov S.A. nu a încheiat tranzacții swap privind rata dobânzii sau swap valutar și nici alte tranzacții derivate.

Tranzacții pe principii comerciale – s. 6.07

În perioada de raportare nu s-au încheiat tranzacții cu nici o entitate cu excepția celor pe parcursul normal al desfășurării activității.

Aranjamente de împărțire a profitului și de management – s. 6.08

a) În perioada de raportare, Compania Apa Brașov S.A. nu a încheiat nici un contract de asociere, de împărțire a profitului sau de plată de redevențe prin care venitul sau profitul să fie împărțit cu o altă persoană, cu excepția prevederilor din Contractul de Delegare.

b) În perioada de raportare, Compania Apa Brașov S.A a încheiat un Contract de mandat provizoriu prin care activitatea sau operațiunile sale sunt conduse de Dl. Dr. ing. Daniel GLIGORAȘ, Director General provizoriu.

Începând cu 04 octombrie 2024, prin Decizia nr.58/01.10.2024 a fost numit Directorul General provizoriu al Companiei Apa Brașov S.A. În data de 07.10.2024 a fost emisa decizia nr. 100 prin care s-au delegat atribuțiile de Director Economic.

Investiții - s. 6.09

Compania Apa Brașov S.A. nu a contractat nici un împrumut, avans sau depozit cu alte persoane si nu a efectuat investiții în alte persoane sau întreprinderi.

Contractele privind Proiectul - s. 6.10

Compania Apa Brașov S.A. nu a încetat, cesionat sau renunțat asupra oricărei prevederi a oricărui contract privind Proiectul, în perioada de raportare.

La 29.11.2016 a fost emisă Decizia Comisiei Europene de modificare a Deciziei C (2009) 4976 privind proiectul major "Extinderea și reabilitarea apei și a apelor reziduale din Brașov". Ea a împărțit proiectul în două etape și anume Faza I și Faza II. Faza I a durat între 2009 și 2016. Faza a II-a s-a desfășurat din 2018 până în trimestrul IV 2023.

Modificări în obiectul de activitate, capitalul social sau la actul constitutiv –s. 6.11

Compania Apa Brașov S.A. nu a făcut modificări privind natura activității sau operațiilor sale curente, capitalului său social și a actului constitutiv, în perioada de raportare.

Plata în avans a datoriilor pe termen lung – s. 6.12

Compania Apa Brașov S.A. nu a efectuat în această perioadă nici o plată anticipată pe termen lung, în conformitate cu secțiunea 6.12 a Contractului de Credit.

Vânzarea activelor. Fuziuni – s. 6.13

Compania Apa Brașov S.A. nu a vândut sau închiriat in nici un mod toate sau o parte din active și nu a întreprins acțiuni de fuziune sau consolidare în perioada de raportare.

Limitarea Valorii Contractului – s. 6.15

Compania Apa Brașov S.A. nu a finanțat mai mult de 30% din valoarea (exclusiv TVA) fiecărui contract de achiziție specificat *Planul de Achiziții pentru Tranșa Unu* din Contractul de Credit.

Situația Investițiilor- Programe Externe

Investitii Directia Programe Externe
Perioada 01.01.2024-31.12.2024

Nr. Crt	Denumirea obiectivului de investitii sau lucrari	Valoarea totala a obiectivului (semnat/bugetat)	Valoarea ramasa la sfarsitul anului precedent 2023	Valoarea planificata in anul de raportare 2024	Valoarea realizata 2024 (cumulat de la inceputul anului)	Sursa de finantare				Termen final (PVRIL)	Observatii
						Fonduri proprii	FG	TVA	Stadiul fizic la data raportarii(%)		
1	**BV-CL-R01** Extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare in cartierul Stupina, extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apa in zona Centrala si extindere conducta de aductiune SP Rutamentul- SP Zizin	**118.511.869**	86.100.000	86.100.000	**63.907.063,60**	9.534.840,62	50.737.923,29	9.634.399,69	48,60%	15 martie 2026	
2	**BV-CL-R05** Extinderea și reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare in Municipiul Sacele	**146.395.813**	0,00	26.950.000	**490.484,94**	29.447,90	461.037,04	0,00	0,00%	19 decembrie 2027	
3	BV-CL-**R06**Extinderea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare in Harman si extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare in Prejmer	**41.487.299**	14.810.000	14.810.000	**6.231.070,02**	(5.167.940,20)	9.125.525,67	2.273.484,55	100%	09 aprilie 2024	
4	**BV-CL-R18**- Extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare in Feldioara	**9.126.073**	225.000	225.000	**43.265,01**	427.757,13	(384.269,00)	(223,12)	100%	05 decembrie 2023	
5	Auditul Proiectului **„Fazarea** proiectului Reabilitarea si extinderea Sistemelor de Apa si Canalizare in judetul Brasov-Regiunea Centru România"	**49.000**	9.800	9.800	**9.802,90**	9.802,90	0,00	0,00	100%	Decembrie 2023	
6	Auditul Proiectului **„Sprijin** pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in Judetul Brașov/Regiunea Centru, in perioada 2014-2020"	**70.000**	0,00	70.000	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00%	N/A	
7	**BV-CS-S01** Asistenta tehnică pentru managementul proiectului, achiziții echipamente UIP si publicitate, Asistenta tehnică pentru supervizarea lucrărilor	**36.315.342**	6.880.000	6.880.000	**7.316.047,41**	372.516,42	5.834.899,99	1.108.631,00	17,86%	Decembrie 2029	
8	**BV-CS-S03** Auditul proiectului	**1.451.491**	0,00	235.000	**0,00**	0,00	0,00	0,00		Iunie 2030	
9	**BV-CS-S04** Asistența tehnică din partea proiectantului pe parcursul implementării lucrărilor conform legii 10/1995 – face obiectul contractului nr. CS-AT-S20180305/12.03.2018 „Asistență tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apă și Apă Uzată din județul Brașov/Regiunea Centru în perioada 2014-2020"	**1.235.786**	675.000	675.000	**0,00**	0,00	0,00	0,00	31,19%	Decembrie 2029	
10	**BV-F1** si **BV-F3** Contracte de furnizare	**37.577.466**	0,00	1.950.000	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00%	Decembrie 2024	
11	Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Brasov/Regiunea Centru, in perioada 2014-2020	**8.773.000**	809.000	809.000	**962.710,00**	0,00	809.000,00	153.710,00	93,27%	Decembrie 2023	
12	***CL9F LOT I**- Reabilitarea si extinderea retelelor de distributie apa potabila si canalizare in Brasov si Sacele - LOT I – Apa Brasov".	0,00	0,00	0,00	**(0,15)**	(0,06)	(0,09)	0,00	100%	iulie 2023	
13	***CL10F**-Reabilitarea si extinderea retelelor de distributie apa potabila si canalizare, inclusiv statii de pompare apa uzata in Moieciu -**etapa I**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	100%	octombrie 2024	
14	CL10F- Reabilitarea si extinderea retelelor de distributie si canalizare inclusiv statii de pompare apa uzata in Moieciu- -Etapa II (domeniul privat)	**2.450.000**	0,00	2.450.000	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00%	N/A	
15	**Salarii UIP**	**2.870.000**	1.080.000	1.080.000	**1.158.396,00**	(79.615,96)	1.238.011,96	0,00	N/A	Decembrie 2029	
16	**PDD** Contracte de servicii proiectare, studii de specialitate, expertize, taxe, avize, comisioane bancare, alte servicii, etc.(R02, R04,R07,R10,R09)	**250.000**	-	250.000	**1.801,30**	794,50	846,06	160,74	N/A	N/A	
17	Contracte de servicii proiectare, studii de specialitate, expertize, taxe, avize, comisioane bancare, alte servicii, etc.	**250.000**	0,00	250.000	**20.659,29**	20.659,29	0,00	0,00	N/A	N/A	
18	Statie de epurare Moieciu lucrări de reautorizare inclusive racord electric	**1.800.000**	0,00	1.800.000	0,00	0,00	0,00	0,00	N/A	N/A	
	TOTAL	**409.113.131**	**110.588.800**	**144.543.800**	**80.141.300,52**	**(851.737,46)**	**67.822.874,92**	**13.170.162,86**	**0,00**		

Note:
(1) In valorile planificate nu a fost inclus TVA-ul.
(2) La valoarea obiectivului semnat bugetat nu au fost adaugate taxe, avize si TVA.
(3) Valorile realizate includ taxe, avize si TVA.
**la pozitia 12 si 13 sunt regularizari din anul 2023*

Strategia de tarifare

Strategia financiară

Strategia financiară urmărește asigurarea resurselor necesare exploatării sistemului de apă și canalizare- epurare în condiții optime, precum și asigurarea fondurilor necesare dezvoltării acestuia.

Obiectivele principale ale managementului financiar sunt:

1. asigurarea resurselor pentru acoperirea optimă (la nivel suficient și la momentul oportun) a cheltuielilor de exploatare;
2. îndeplinirea obligațiilor către Bugetul de stat și Bugetul asigurărilor sociale de stat și a fondurilor speciale;
3. îndeplinirea obligațiilor către Bugetele locale ale UAT-urilor cuprinse în Contractul de Delegare;
4. îndeplinirea obligațiilor către BERD.

Finanțarea investițiilor se va face în continuare prin Fondul de Întreținere, Înlocuire și Dezvoltare **(IID).**

Aceste obiective s-au realizat în procent de 100% pe semestrul I conform Obiectivelor și criteriilor de performanță.

Strategia de tarifare

Strategia de tarifare conform Contractului de Delegare încheiat cu ADIDAJBv

1) Tarifele practicate pentru serviciile de apă și de canalizare se vor baza pe principiul acoperirii tuturor costurilor aferente activităților.

2) Structura tarifelor și nivelele de tarifare trebuie să descurajeze risipa și consumul în exces și trebuie să fie stabilite ținând cont de gradul de suportabilitate al consumatorilor.

Planul de tarifare pentru perioada 2020-2024 conform Planului de Management.

Pentru perioada 2020 -2024, planul de tarifare este agreat cu Ministerul Mediului și Comisia Europeană in functie de Programele de investitii viitoare. Planul de tarifare va lua în calcul următoarele aspecte:

- costurile reale aferente realizării investițiilor prevăzute în etapa următoare;
- indexările cu inflația;
- includerea treptată a amortizării investițiilor nou realizate;
- ajustările prevăzute în noile contracte de finanțare încheiate pentru cofinanțarea POIM (la această dată nu sunt încheiate contracte de finanțare).

Odată cu semnarea contractului de finantare POIM nr. 1640/02.08.2022 din cadrul proiectului Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de apă și apă uzată în județul Brașov pentru perioada 2014-2022, ADIDAJBv a aprobat și strategia de tarifare calculată pe baza Analizei cost-beneficiu din cadrul

acestui contract. Prima modificare de tarif conform acestei strategii a avut loc în septembrie 2022 prin Decizia ANRSC nr. 141/09.08.2022.

În anul 2024 s-a aplicat tariful de apă – canalizare obținut prin **prin Decizia ANRSC nr. 186/06.12.2023** de ajustare a tarifelor apă/canal, conform procedurii de calcul din Contractul de Împrumut cu BERD, urmând ca tariful să fie aplicat începând cu 01.01.2024.

Majorare preț/tarif din 01.01.2024 - Decizia nr. 186/06.12.2023		**Preț/Tarif fără TVA**
Preț/Tarif	**U/M**	
Preț apă potabilă produsă, transportată și distribuită în întreaga arie de operare	Lei/mc	7,03
Tarif canalizare – epurare în întreaga arie de operare	Lei/mc	5,16
Livrare apă potabilă	Lei/mc	0,84
Preluare ape uzate	Lei/mc	2,43
Apă potabilă produsă, transportată exclusiv pentru agenții economici din Poiana Brașov	Lei/mc	7,03
Canalizare - epurare ape uzate pentru agenții economici cu surse proprii	Lei/mc	5,16

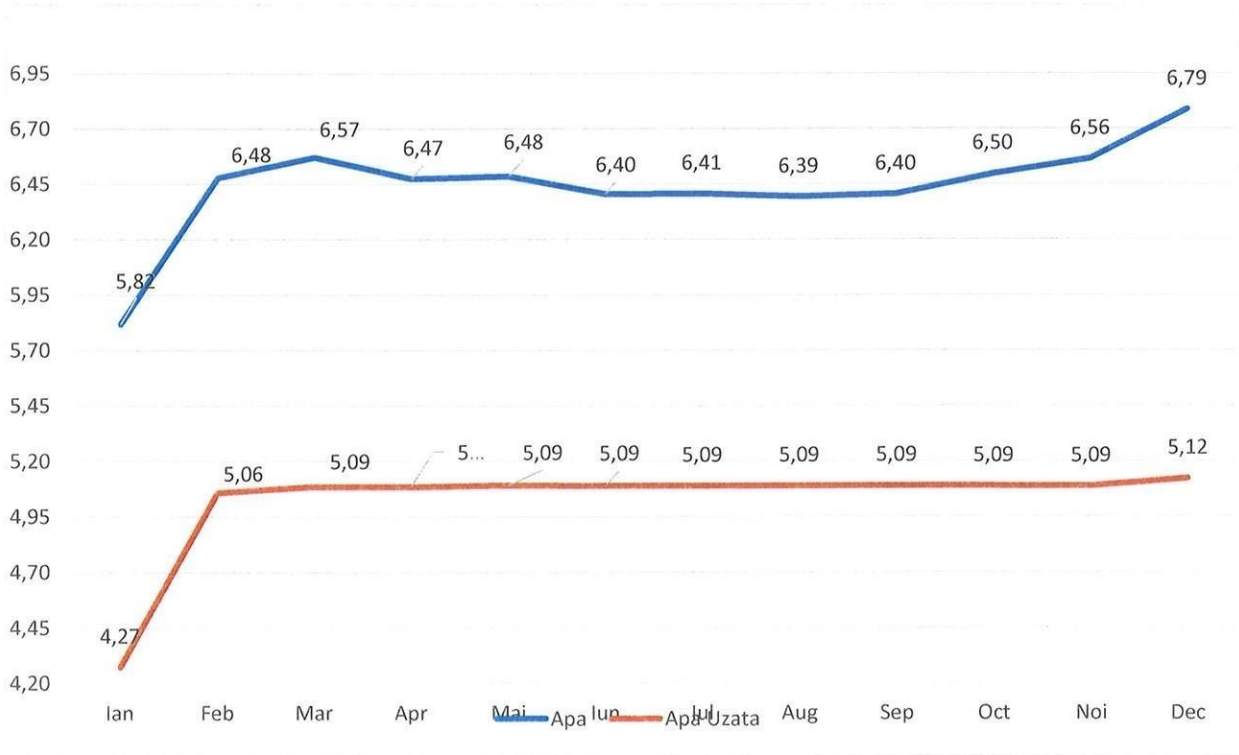


Fig.7 Evoluția prețului/tarifului la apă și canalizare în 2024

Strategia de tarifare a fost fundamentată în conformitate cu metodologia de fundamentare Analiza cost-beneficiu (ACB), pentru investițiile în infrastructura de apă, aprobată prin Hotărârea Guvernului nr.677/2017, validată de Autoritatea de Management – POIM (Ministerul Fondurilor Europene) și este prezentată în tabelul următor:

STRATEGIA DE TARIFARE DE BAZĂ	**Preț / Tarif inițial la data de 1 ianuarie 2022**	**Ajustări în termeni reali* (în procente)**				
		1 iunie 2022	1 ianuarie 2023	1 ianuarie 2024	1 ianuarie 2025	1 ianuarie 2026
	RON/m3	%	%	%	%	%
Anul	n	n+1	n+2	n+3	n+4	n+5
Preț apă	4,46	13,00%	5,00%	6,00%	4,00%	2,65%
Tarif canalizare	3,07	13,00%	5,00%	13,00%	5,00%	7,15%

* Ajustările în termeni reali nu includ inflația în perioada dintre ajustările tarifare și nici taxa pe valoare adăugată.

Prețul la apă potabilă produsă, transportată și distribuită pentru agenții economici din Poiana Brașov, precum și tariful de canalizare – epurare pentru agenții economici cu surse proprii, se va alinia la nivelul celui pentru întreaga aria de operare. În acest sens, acestea nu vor mai suferi nici o alta creștere până la egalizarea cu prețul/tariful unic pentru întreaga arie de operare. După unificare, se va aplica formula de ajutare tarifară anuală, atât în termeni reali cât și cu inflația.

Prețul pentru apa livrată în alt sistem de alimentare cu apă, în vederea redistribuirii, precum și tariful de preluare ape uzate din alt sistem de canalizare, în vederea transportului și epurării apei uzate, este calculat pentru întreaga arie de operare și se ajustează anual cu rata inflației (IPC total). În cazul livrării apei în noi sisteme de alimentare cu apă sau, după caz, al preluării apei uzate din sistemele de canalizare ale unor noi operatori, Compania Apa Brașov va practica noilor operatori prețul pentru apa livrată, respectiv tariful de preluare a apelor uzate, în vigoare la data furnizării/prestării respectivelor servicii.

Strategia de tarifare presupune ajustări ale prețurilor / tarifelor în fiecare an la **1 ianuarie** atât cu inflația cumulată pe ultimul an, cât și în termeni reali, exceptând anul 2022 când ajustarea tarifară s-a făcut la **1 iunie**, conform următoarei formule de ajustare tarifară:

$$P_{n+i}/T_{n+i} = P_{n}/T_{n} \times (1+a_{n+1}) \times (1+a_{n+2}) \times \ldots\ldots \times (1+a_{n+i}) \times I_{n+i}$$

unde:

P_{n+i}/T_{n+i} – prețul / tariful la data n+i

P_{n}/T_{n} – prețul / tariful inițial;

$a_{n+1}, a_{n+2}, \ldots, a_{n+i}$ - ajustări în termeni reali a prețului / tarifului la datele n+1, n+2, ..., n+i;

I_{n+i} – inflația aferentă ajustării n+i care se calculează conform următoarei formule:

$$I_{n+i} = \frac{CPI \times (1+INF)^{m/12}}{IPI}$$

unde:

CPI - cel mai recent Indice al preţurilor disponibil la data solicitării;
IPI - indicele preţurilor iniţial, la data de 1 ianuarie 2022 ;
INF – inflaţia pentru perioada de 12 luni înainte de cel mai recent Indice al preţurilor disponibil;
m - numărul de luni între data celui mai recent Indice de Preţ disponibil şi data efectivă de aplicare a noului preţ / tarif;
Indicele Preţurilor – Indicele Preţurilor de Consum total publicat lunar de Institutul Naţional de Statistică.

Tarifele mai sus menţionate reprezintă **o estimare a tarifelor minime necesare**, avându-se în vedere o anumită evoluţie a costurilor de operare şi o redevenţă la nivelul anului 2021 de 13.326.456 lei, care reprezintă 100% din echivalentul amortizării patrimoniului public aflat în delegare la data aprobării prezentei strategii de tarifare.

Pentru a nu afecta semnificativ gradul de suportabilitate al populaţiei prin creşterea preţului / tarifului cu influenţa primită în costuri de creşterea redevenţei faţă de nivelul anului 2021, ca urmare a preluării în administrare a unor noi bunuri publice, includerea echivalentului amortizării activelor din patrimoniul public finanţate din granturi şi alte fonduri publice se va face gradual, potrivit H.G. nr. 677/2017 pentru aprobarea Metodologiei privind analiza cost-beneficiu pentru investiţiile în infrastructura de apă, după cum urmează:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Redevenţa	13.326.456	13.400.000	13.450.000	13.500.000	13.550.000	13.600.000

Preţurile şi tarifele pot suferi ajustări sau modificări suplimentare faţă de strategia de bază, prin actualizarea / revizuirea strategiei de tarifare şi aprobarea acesteia de către adunarea generală a asociaţiei, pe baza avizului AM POIM, în funcţie de următoarele elemente:

- conditionalităţile incluse în contractele de finanţare pentru obţinerea de fonduri europene sau de la bugetul de stat;
- conditionalităţile incluse în contractul de împrumut pentru co-finanţarea proiectelor din fonduri europene;
- rezultatele proiecţiilor financiare din planul de afaceri;
- impactul strategiilor viitoare de investiţii, în conformitate cu Master Planul;
- extinderea ariei de operare în alte localităţi al cărei impact nu a fost luat în calcul la stabilirea strategiei de tarifare;
- impactul unor elemente de cost peste nivelul avut în vedere în ACB.

În cazul preluării de noi localităţi în aria de operare a societăţii, de la data preluării, se va aplica preţul / tariful unic pentru întreaga arie de operare, în vigoare la acea dată.

Activitatea comercială

Prin lucrările de extindere executate de Compania Apa Brasov si prin programul PDD în Brasov, Harman si Prejmer lungimea totală a sistemului de canalizare din întreaga arie de operare la sfârșitul anului 2024 a ajuns la 992,2 km.

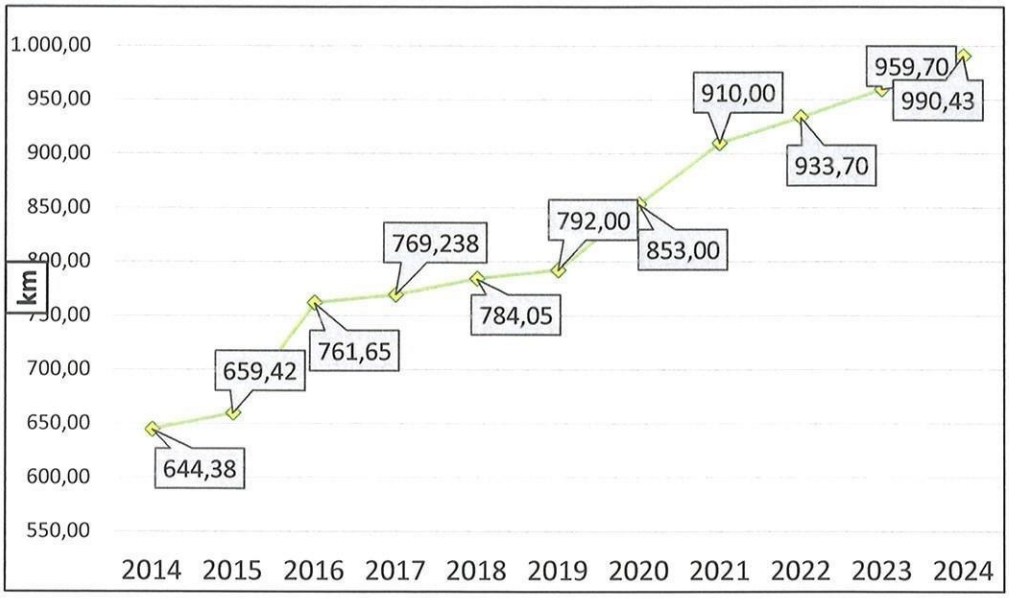


Fig. 8 Evoluția lungimii rețelei de canalizare

Lungimea sistemului de alimentare cu apă al Companiei Apa Brașov S.A. este de 1503,3 km.

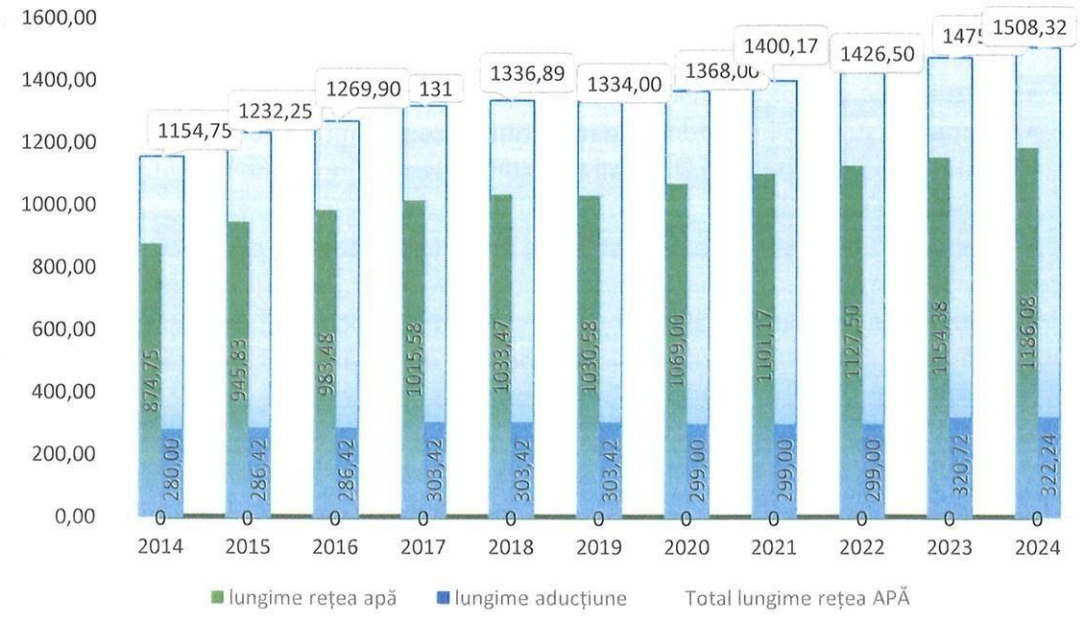


Fig. 9 Evoluția lungimii sistemului de alimentare cu apă

În ceea ce privește consumul de apă, în ultimii ani observăm o stabilizare a consumului la nivelul utilizatorilor Companiei Apa Brașov.



Fig. 10 Evoluția cantității de apă facturată în apă 2024

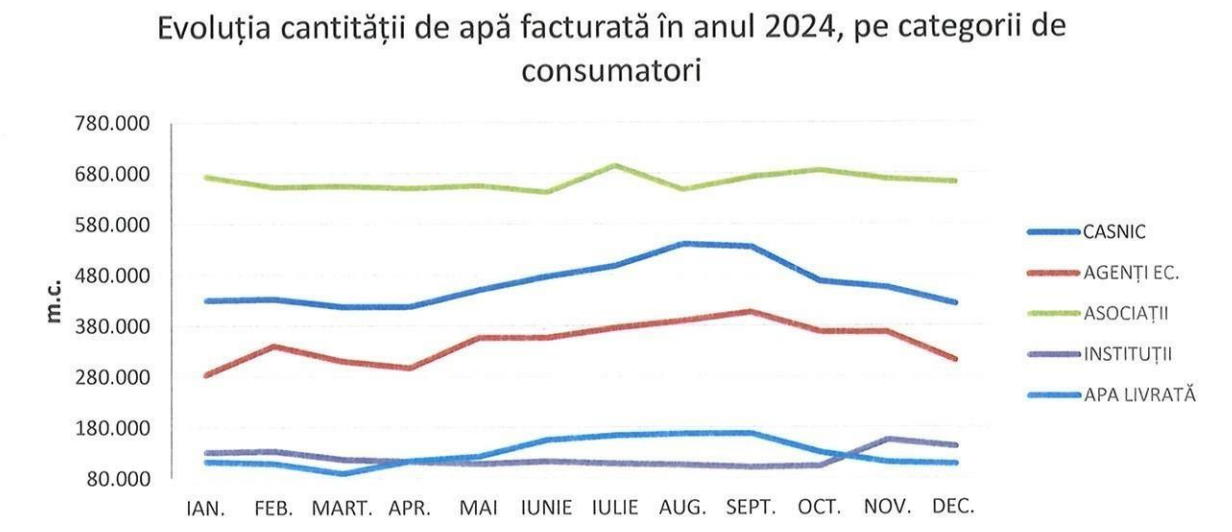


Fig. 11 Evoluția cantității de apă facturată în 2024, pe categorii de consumatori

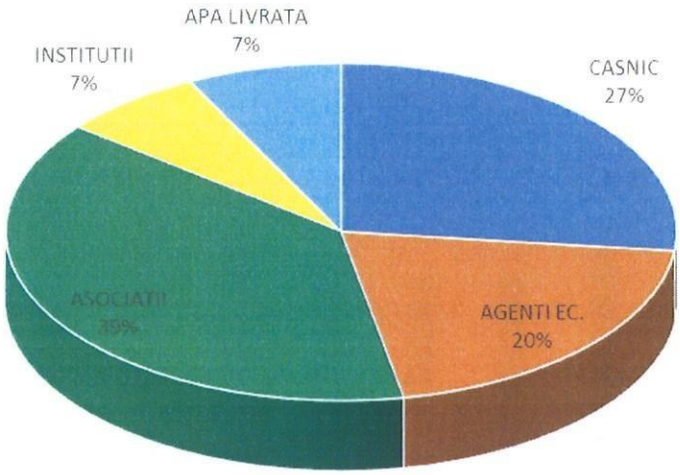


Fig. 12 Structura consumului de apă, pe categorii de utilizatori 2024

Rețeaua de canalizare din Municipiul Brașov este formată atât în sistem divizor (separat pentru colectarea apelor pluviale de cele menajere)- aproximativ 20%, și unitar- aproximativ 80%.

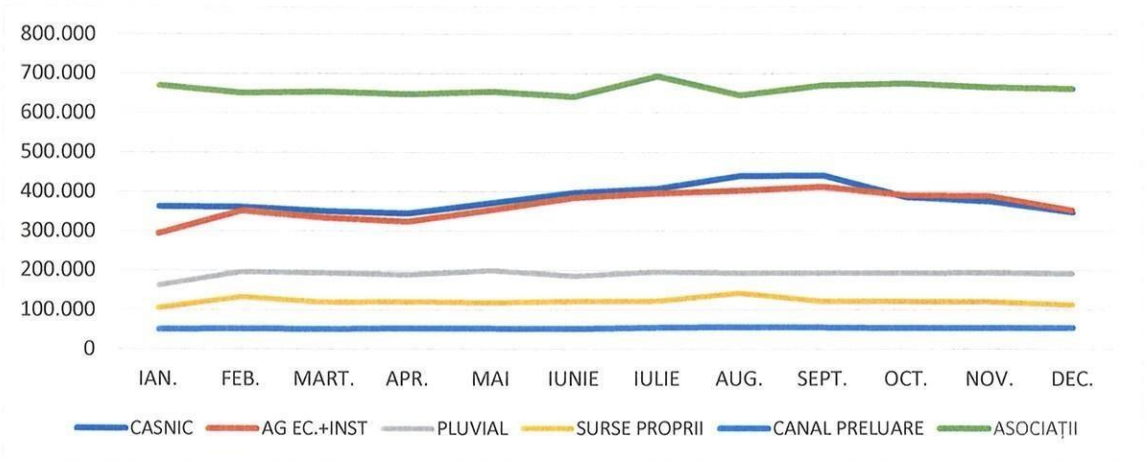


Fig. 13 Evoluția cantității de apă uzată canalizată, facturată pe categorii de clienți

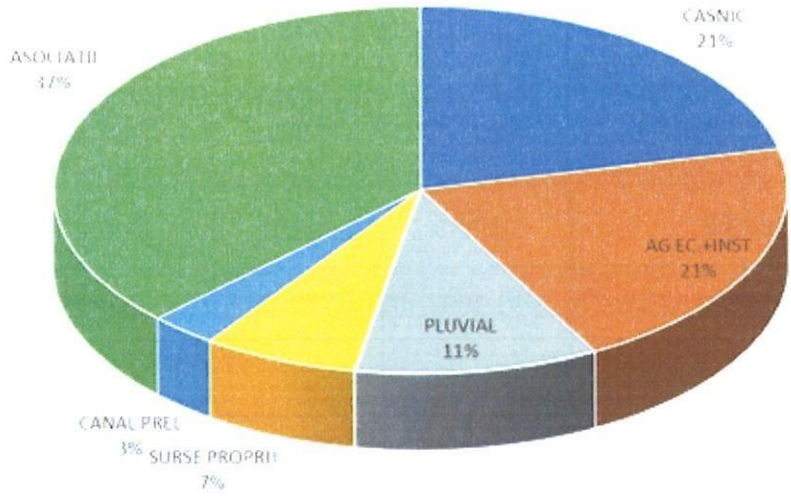


Fig. 14 Structura cantităților de apa uzata canalizată, pe categorii de consumatori

Producția obținută în anul 2024 este aproximativ constantă așa cum reiese din graficul de mai jos.

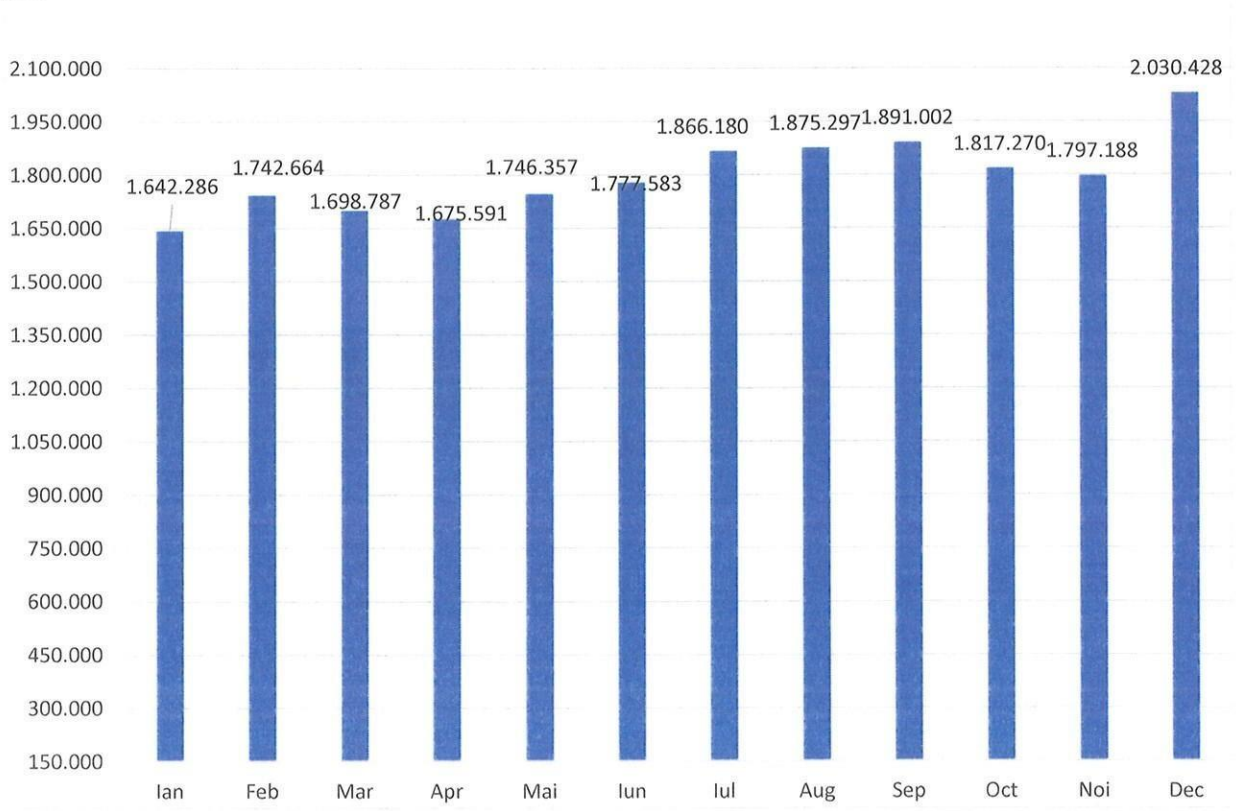


Fig. 15 Evoluția cantității de apă uzată facturată în 2024

Un alt obiectiv pe care l-am propus este creșterea gradului de contorizare prin care se urmărește reducerea pierderilor de apă din sistem:

CATEGORIE UTILIZATORI	NR.PUNCTE CONTORIZATE	NR. PUNCTE PAUȘAL	TOTAL PUNCTE CONSUM	GRAD DE CONTORIZARE
POPULAȚIE	45.953	1.883	47.836	96,06%
ASOCIAȚII	3.209	0	3.209	100,00%
AGENȚI ECONOMICI	4.252	64	4.316	98,52%
INSTITUȚII PUBLICE	781	13	794	98,36%
TOTAL	**54.195**	**1.960**	**56.155**	**96,51%**

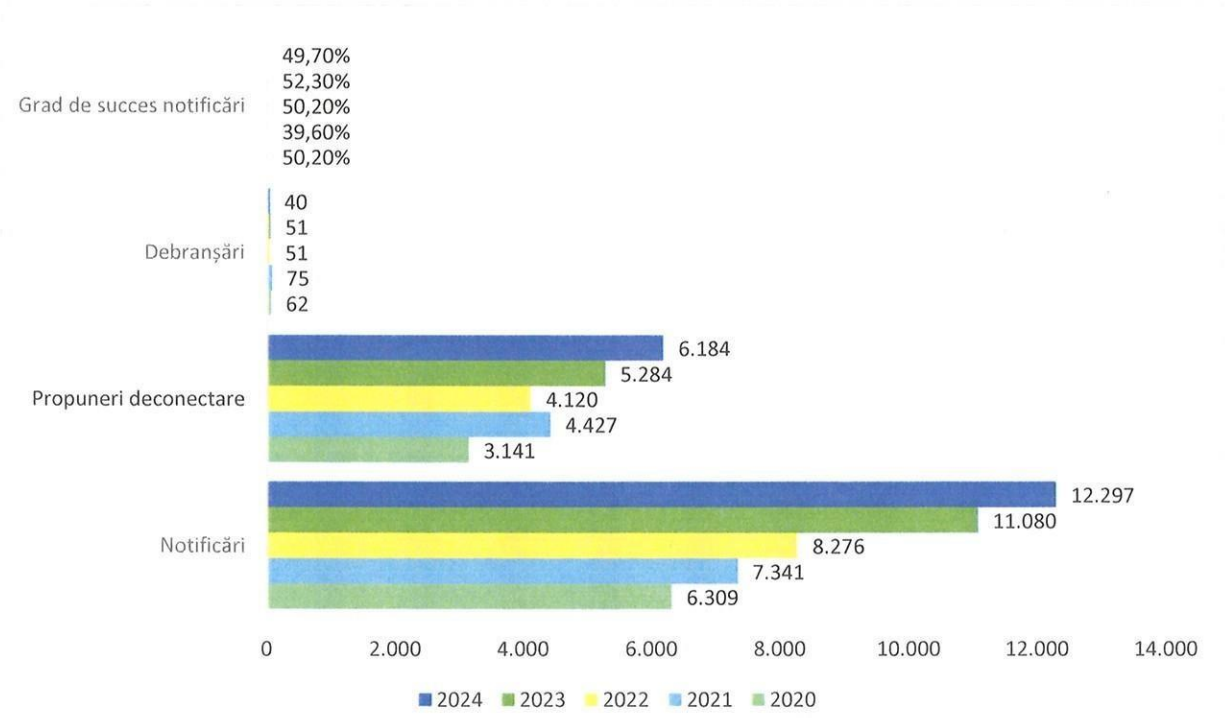


Fig. 16 Notificări vs. Propuneri de debranșare 2024

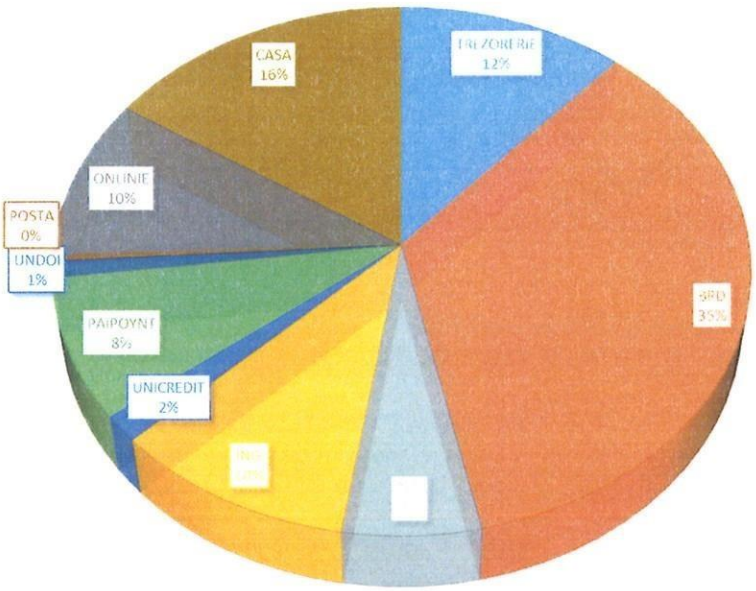


Fig. 17 Structura canalelor de încasare 2024

Compania Apa Brașov reușește să își asigure lichiditățile și, totodată, să vină în sprijinul clienților săi, punând la dispoziție un sistem de colectare/încasare al facturilor deținut de societate și prin operatori economici terți (bănci, poșta etc.), într-un mix care să se adapteze nevoilor și disponibilităților clienților în condiții de eficiență economică față de costurile asociate.

Activitatea din cadrul departamentului comercial s-a axat și pe scăderea perioadei de încasare a creanțelor, domeniu în care se observă un trend în descreșterea perioadei de încasare a creanțelor.

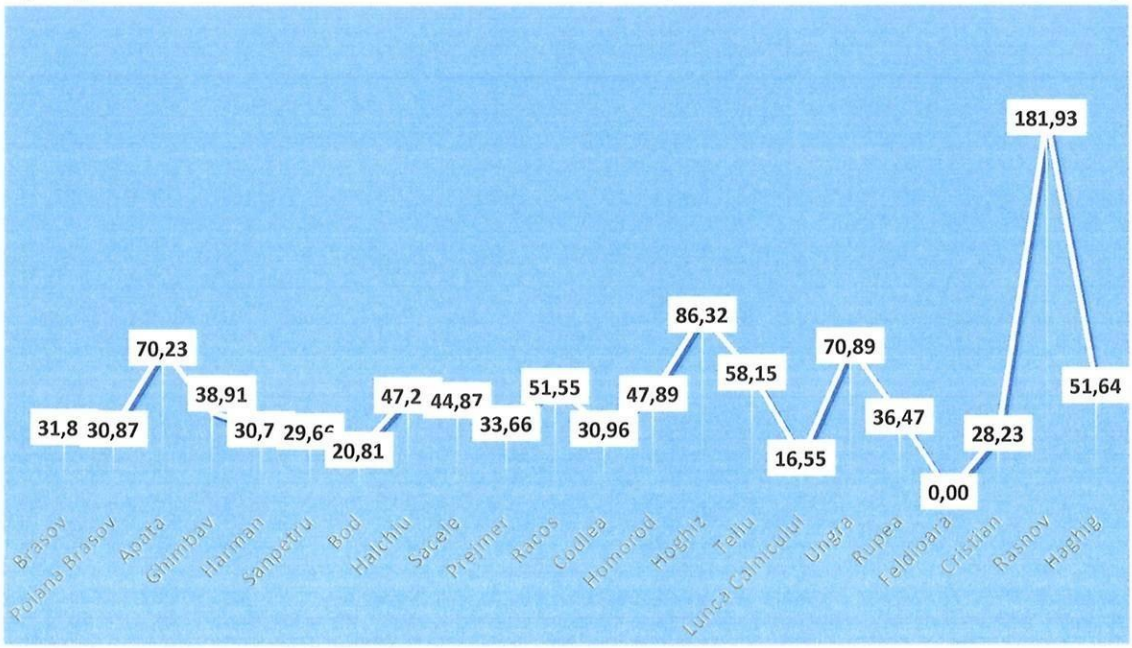


*Fig. 18 Nr. zile încasare creanșțe 2024 (creanțe/venituri)*30, pe localități*

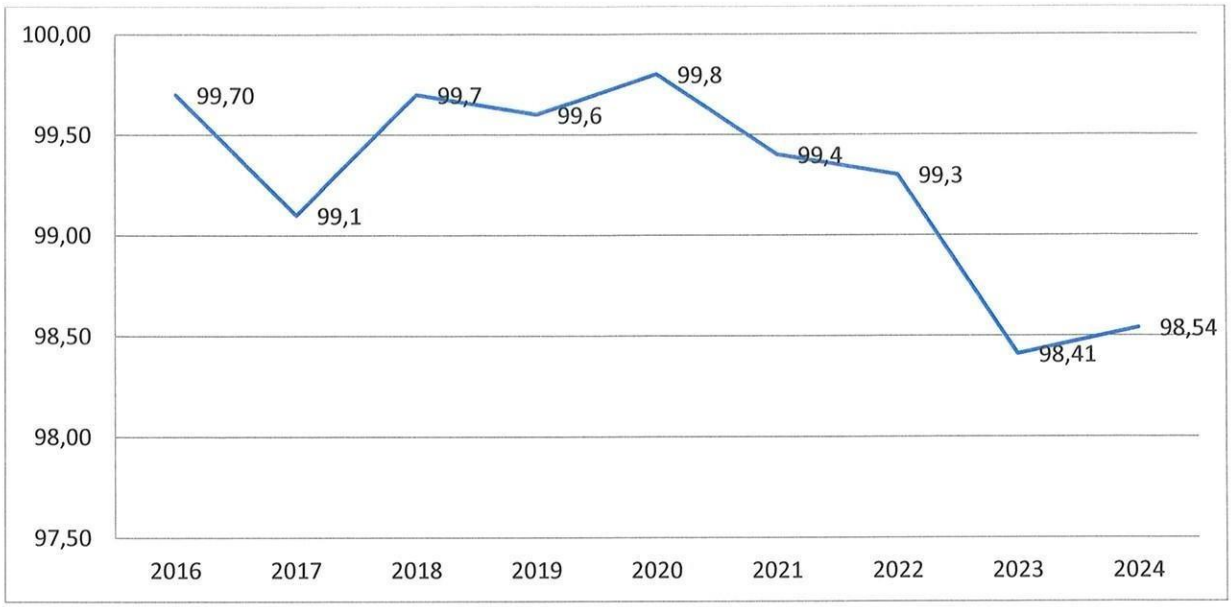


Fig. 19 Evoluția gradului de încasare 2024

Opinia auditorului extern

Auditorul MAMAS Koutsoyiannis, înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu numărul AF1515, înregistrat la Autoritatea pentru Supraveghere Publică a activității de audit statutar 142491/06 iunie 2024, în numele MOORE STEPHENS KSC ASSURANCE SRL, înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu numărul FA1266, a auditat situațiile financiare ale Companiei Apa Brașov S.A., situații care cuprind bilanțul la data de 31 Decembrie 2024, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Situațiile financiare menționate se referă la:

Activul net/Total capitaluri proprii: ***260.093.825 lei***

Profitul net al exercițiului financiar: ***48.775.226 lei***

În opinia auditorului, cu excepția aspectelor descrise în secțiunea *Baza pentru opinia cu rezerve* a raportului nostru, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 Decembrie 2024 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această data în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (OMFP nr. 1802/2014).

Baza pentru opinia cu rezerve

Așa cum este descris la Nota 2.3 "Active Imobilizate" din situațiile financiare, conducerea Societății a adoptat ca politica contabilă de evaluare a construcțiilor, valoarea reevaluată. Ultima evaluare înregistrată în evidentele contabile a fost cea aferenta anului 2019. În conformitate cu reglementările contabile stipulate de OMFP 1802/2014, reevaluările trebuie efectuate cu o suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă a activelor sa nu difere semnificativ de valoarea corectă, determinată pe baza valorii juste la data bilanțului. Pe baza probelor de audit obținute, nu s-a reușit să se determine dacă sunt necesare ajustări de valoare pentru clădirile și terenurile deținute de Societate. De asemenea nu s-au obținut suficiente informații pentru a evalua daca

valoarea contabilă a imobilizărilor reflectă cu acuratețe valoarea justă la data încheierii exercițiului financiar.

Auditul a fost desfășurat în conformitate cu Standardele internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European și Legea nr. 162/2017. MOORE STEPHENS KSC ASSURANCE SRL sunt independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare din Romania, inclusiv Legea, și au fost îndeplinite celelalte responsabilități etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Societatea a finalizat cea mai mare parte a lucrărilor de investiții derulate în cadrul programului de investiții POS Mediu, finanțat parțial din fonduri publice. În conformitate cu prevederile Legii 51/2006, bunurile realizate în cadrul programelor de investiții ale unităților administrativ-teritoriale finanțate din fonduri publice aparțin domeniului public al acestor UAT-uri. Totuși, activele imobilizate finalizate în programul POS Mediu, finanțate din surse publice, nu au fost predate către UAT-uri și sunt incluse în situațiile financiare la poziția "Imobilizări corporale", cu valoarea neta de 513 milioane lei in perioada 2007- 2021, în contrapartidă cu poziția "Subvenții pentru investiții" conform contractului de delegare din data de 24.09.2008. Opinia auditorului nu este modificată cu privire la acest aspect.

Concluzii

Pentru perioada următoare, Compania Apa Brașov S.A. își propune să devină o organizație modernă, ce respectă principiul sustenabilității, fiind suficient de flexibilă pentru a se adapta provocărilor tehnologice, relațiilor comerciale și exigențelor clienților și părților interesate, și rămânând la fel de competitivă la nivel național în ceea ce privește calitatea serviciilor de apă și canalizare, performanțele financiare și nivelul investițional

Politica de acționariat urmărește dezvoltarea Companiei prin realizarea obiectivelor strategice cu respectarea viziunii și principalelor direcții strategice având ca scop primordial atingerea obiectivelor și a criteriilor de performanță stabilite conform Ordonanței 109/2011 cu modificările și completările ulterioare.

Viziunea de management s-a focalizat pe respectarea unor principii fundamentale de management corporativ, premisă a maximizării eficienței și eficacității Companiei Apa Brașov S.A.

Misiunea Companiei Apa Brașov S.A. este să livreze apă consumatorilor săi: populație, instituții și agenți economici, să preia la canalizare apele pluviale și pe cele uzate și să le epureze potrivit standardelor aplicabile, cu grijă pentru conservarea resurselor de apă și cu impact minim asupra mediului înconjurător, în condițiile unor tarife suportabile care să asigure sustenabilitatea serviciului pe termen lung, prin crearea unei infrastructuri care să asigure accesul tuturor la serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare din aria de operare în condiții de eficiență economică.

În concluzie:

- Principiile directoare privind managementul Societății în anul 2024, obiectivele fundamentale, țintele de performanță și prioritățile strategice au fost realizate în standardele de performanță obligatorii pentru echipa Consiliului de Administrare.
- Informațiile privind situația economico–financiară și comercială a societății sunt prezentate în prezentul raport iar acestea ne arată încadrarea în parametrii bugetari prevăzuți anul trecut.
- Gradul de îndeplinire a obiectivelor și indicatorilor de performanță a fost analizat în cadrul sedințelor Consiliului de Administrație din timpul anului. Acestea au fost realizate integral în perioada analizată atât de către managementul societății, de Administratorii executivi, cât și de Administratorii Neexecutivi ai Consiliului de Administrație.

Membrii Consiliului de Administrație:

Carmen Țop-Ferghete- Președinte

Liviu Cocoș

Agafiței Gabriela

Popa Teodor

Barabas Laszlo