



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU ANUL 2023 PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICĂ ȘI FINANCIARĂ

(bazat pe situațiile financiare individuale întocmite în conformitate cu Ordinul
Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor
contabile)

APĂ CANAL SIBIU S.A.

Sibiu, Eschil nr. 6

May-24



Cuprins :

1. Prezentare generală	2
1.1. Forma de organizare	2
1.2. Aria de operare	2
2. Analiza activității societății	2
2.1. Cadrul general	2
2.2. Bilanțul contabil	3
2.2.1. Evoluția activelor , datoriilor și capitalurilor.....	4
2.2.2. Inventarierea patrimoniului.....	15
2.2.3. Indicatori de utilizare a capitalului	16
2.3. Contul de rezultate.....	18
2.3.1. Evoluția veniturilor și cheltuielilor	18
2.3.2 Profitabilitatea.....	21
2.4. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță	22
2.5. Încadrarea în prevederile BVC pe anul 2023	23
2.6. Concluzii	25
3. Informații referitoare la controlul intern	25
4. Evenimente importante apărute după încheierea exercițiului financiar	25
5. Dezvoltarea previzibilă a activității societății	26
6. Activități din domeniul cercetării și dezvoltării	26
7. Achizițiile propriilor acțiuni	26
8. Sucursale	26
9. Declarația nefinanciară.....	26



1. Prezentare generală

APĂ CANAL SIBIU S.A. este societate comercială pe acțiuni, cu sediul în Sibiu, str.Eschil nr.6. înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Sibiu sub numărul J32/1023/1998 având codul unic de identificare RO2684940. Societatea a fost înființată în anul 1998 prin aport în natură la capitalul social vărsat de către Consiliul Local Sibiu. Ulterior, la capitalul social au subscris încă 29 de Consilii locale, odată cu transformarea Societății în operator regional care acționează pe raza județelor Sibiu și Brașov. În continuare acționar majoritar cu (99,89 % din acțiuni) rămâne Consiliul Local Sibiu. La data de 31.12.2023 capitalul social al societății este de 4.969.212,5 RON, corespunzător unui număr de 1.987.685 acțiuni cu valoarea nominală de 2.5 lei.

Obiectul principal de activitate îl reprezintă **Captarea, tratarea și distribuția apei potabile – Cod CAEN 3600**

Nu au existat abateri de la principiile contabile, acestea au fost aplicate conform OMFP1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și Legea contabilității 82/1991 republicată.

1.1. Forma de organizare

Societatea are o sucursală la Făgăraș – jud.Brașov și mai multe puncte de lucru în localitățile unde operează serviciul de furnizare apă potabilă și canalizare. Structura organizatorică a societății cuprinde două secții mari – apă și canal - Uzine de apă și Stații de epurare a apelor uzate, rețele de distribuție apă potabilă și rețele de canalizare în Orașele Sibiu, Făgăraș, Cisnădie, Săliște, Ocna Sibiului, Avrig și în mai multe comune (Șura Mică, Șelimbăr, Sadu, Racovița, Păuca, Loamneș, Poplaca, Rășinari, Tilișca, Șura Mare, Cristian, Orlat, Gura Râului, Voila)

1.2. Aria de operare

Apă Canal Sibiu S.A. este operator regional în domeniul furnizării serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare cu servicii interjudețene, aria de acoperire a operatorului se întinde pe două județe: Sibiu și Brașov. Zonele de deservire pentru serviciul public de alimentare cu apă potabilă sunt cea urbană și cea rurală cu un număr de 21 localități din care 2 municipii, 4 orașe și 15 comune.

2. Analiza activității societății

2.1. Cadrul general

Prezentul raport s-a încheiat în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare, Legii contabilității 82/1991, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile și OMFP nr. 85/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Conform pct. 9 alin. (4) din Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, Situațiile financiare întocmite de S.C. Apă Canal Sibiu S.A. la 31.12.2023 conțin :

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Notele explicative la situațiile financiare anuale.

Acestea vor fi însoțite de formularul „Date informative” și formularul „Situația activelor imobilizate”



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Conform pct.489.-(1) din Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014 Consiliul de administrație elaborează pentru fiecare exercițiu financiar un raport, denumit în continuare raportul administratorilor, care conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă.

Conform pct.492.-(1) din Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014 în raportul administratorilor este cuprinsă o declarație nefinanciară care conține, în măsura în care acestea sunt necesare pentru înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției entității și a impactului activității sale, informații privind cel puțin aspectele de mediu, sociale și de personal, respectarea drepturilor omului, combaterea corupției și a dării de mită.

Scopul raportului este de a oferi informații suplimentare față de situațiile financiare anuale și de a facilita înțelegerea și interpretarea acestora.

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Situațiile financiare sunt elaborate pornindu-se de la prezumția că întreprinderea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Întreprinderea nu are intenția și nici nevoia de a-și lichida sau de a-și reduce în mod semnificativ activitatea.

2.2. Bilanțul contabil

Mai jos este prezentat într-o formă simplificată bilanțul societății

Denumirea postului din bilanț	31.12.2022	31.12.2023
Imobilizări necorporale	857.420	756.462
Imobilizări corporale	128.889.401	197.924.542
Imobilizări financiare	35.982	3.995.572
A. ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	129.782.803	202.676.576
Stocuri	4.133.435	6.966.061
Creanțe	20.918.690	59.522.390
Investiții pe termen scurt	48.671.551	0
Casa și conturi la bănci	41.627.841	58.314.424
B. ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL	115.351.517	124.802.875
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	326.806	431.049
D. DATORII SUB 1 AN	22.563.254	21.111.522
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE	83.032.831	94.346.352
F. TOTAL ACTIVE – DATORII CURENTE	212.824.369	297.029.493
G. DATORII PESTE 1 AN	3.606.841	2.638.477
H. PROVIZIOANE	2.694.064	3.510.835
I. VENITURI ÎN AVANS	107.735.620	171.753.223
J. CAPITAL SI REZERVE, din care :	108.861.347	128.896.443
REZULTATUL EXERCITIULUI	15.083.133	23.329.613

**2.2.1. Evoluția activelor , datorilor și capitalurilor**

Activele totale de care dispune societatea la finele anului 2023 în sumă de **327.479.451 lei** se prezintă după cum urmează:

A) **Active imobilizate - 202.676.576 lei** (Imobilizări necorporale în valoare de 756.462 lei, imobilizări corporale în valoare de 197.924.542 lei și imobilizări financiare în valoare de 3.995.572 lei)

Active imobilizate evidențiate la valoare netă contabilă sunt în creștere cu 72.893.773 lei datorată în principal creșterilor înregistrate la imobilizări corporale și necorporale majoritatea Construcții și Construcții speciale realizate cu finanțare nerambursabilă.

Mai jos este prezentată situația activelor imobilizate (Valori Brute și ajustări – amortizări , deprecieri):

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru deprecieri sau pierdere de valoare)			
	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
	2023			2023	2023			2023
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale	9.137.345	421.879	1.118.245	8.440.979	8.279.925	522.837	1.118.245	7.684.517
Terenuri si amenajari de terenuri	14.665.390	373.513	101.148	14.937.755	256.895	288.361	0	545.256
Construcții	103.845.896	13.192.697	9.102.493	107.936.100	28.507.043	9.725.526	634.557	37.598.012
Instalații tehnice și mașini	44.438.974	18.167.704	11.932.488	50.674.190	29.290.788	4.785.675	2.320.467	31.755.996
Alte utilaje, instalații și mobilier	870.718	93.781	16.033	948.466	560.697	94.395	16.033	639.059
Active biologice productive	222	0	0	222	222	0	0	222
Imobilizări corporale în curs	19.382.784	95.284.057	28.766.241	85.900.600				
Avansuri pentru imobilizări corporale	4.301.062	8.210.006	4.445.314	8.065.754				
Imobilizări financiare	35.982	3.959.590	0	3.995.572	0	0	0	0
Total	196.678.373	139.703.227	55.481.962	280.899.638	66.895.570	15.416.794	4.089.302	78.223.062



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Amortizarea imobilizărilor corporale s-a calculat după metoda liniară, iar pentru imobilizările corporale în curs nu s-a calculat amortizare, aceasta urmând a se calcula după data recepției mijloacelor fixe rezultate.

La 31.12.2023 societatea a trecut de la metoda reevaluării la metoda costului. Efectul acestei modificări de politică contabilă asupra situațiilor financiare constă în ajustarea sumei de 6.755.522, 81 lei evidențiată în contul 105 – Rezerve de reevaluare la finele anului 2022 astfel :

- transferarea din contul 105 “Rezerve din reevaluare” în contul 1175 “Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare” rezervei corespunzătoare sumelor amortizate din valoarea imobilizărilor în sumă de 3.461.006,54 lei.

- reducerea valorii imobilizărilor cu rezerva din reevaluare aferentă valorii care nu a fost amortizată în sumă de 3.294.516,27 lei

- Soldul contului 105 “Rezerve din reevaluare” devine zero la 31.12.2023.

Creșterile de active imobilizate s-au făcut în baza **Planului de investiții pe anul 2023** , a cărui realizare este prezentată mai jos :

Nr. Crt.	Denumirea lucrării	C-da	Surse financiare		Realizări la 31.12.2023
			Surse proprii necesare(lei)	Alte surse	
A	Lucrări în cadrul patrimoniului public concesionat - finantare din alte surse - contul IID				
b.1	Reabilitare conducta apa bruta din Ceramica Dn 225 cu PE 250 mm Statie pompare apa bruta si conducta refulare din Otel Dn 100 cu PE 110 in statiunea Paltinis	6171/2		150.000,00	0,00
b.2	Reabilitare retea de apa cu bransamente si retea de canalizare cu racorduri str. Marasti din Sibiu	6340		900.000,00	554.830,88
b.3	Modernizare sistem contorizare in municipiul Sibiu	6375		4.000.000,00	2.979.255,17
b.4	Deviere conducta apa PAFSIN Dn800 str. Calea Poplaci	6378		1.200.000,00	672.696,46
b.5	Capacitati de productie a energiei electrice din surse regenerabile de energie solara la statia de epurare a apei (SEAU) Sibiu - Mohu	6363		2.650.000,00	39.501,00
b.6	Digitalizare infrastructura operata de catre operatorul regional Apa Canal Sibiu SA, finantata prin POIM - cofinantare operator regional si alte cheltuieli neeligibile	6377		1.000.000,00	0,00
b.7	Lucrari aferente programului de finantare „Eficienta energetica”, prin POIM – cofinantare operator regional si alte cheltuieli neeligibile • Instalatii de cogenerare : instalatie de hidroliza, motoare de cogenerare , gazometru – la Statia de Epurare a Municipiului Sibiu • Achizitie componente pentru parc fotovoltaic la Statia de Tratare Apa Potabila Sibiu Sud	6379		1.000.000,00	225.000,00
b.8	Achizitie 2 suflante de mare putere pentru Statia de Epurare a Municipiului Sibiu	6376		2.000.000,00	932.500,00
b.9	Cheltuieli eligibile si neeligibile, aferente Proiectului Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apa si Apa Uzata in judetele Sibiu si Brasov in perioada 2014-2020 finantat prin POIM (cheltuieli directe si indirecte ca de exemplu lucrari, avize, taxe , studii, servicii, bunuri, etc.)	6171/6		5.000.000,00	1.200.073,92
b.9	Reabilitare rețea de distribuție apă potabilă pe strada 1 Decembrie-M. Eminescu din municipiul Făgăraș (inclusiv taxe, avize și dirigenție de șantier)	6171/5		25.000,00	0,00
b.10	Reabilitare retea de distributie apa potabila si bransamente pe str. M. Viteazu din mun. Fagaras	6373		450.000,00	1.085,09



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

b.11	Lucrari aferente programului de finantare „Eficienta energetica”, prin POIM – • Achizitie componente pentru parc fotovoltaic ce va deservi sistemul de captare-tratare-distributie apa potabila aferent Sucursalei Fagaras - cofinantare operator regional si alte cheltuieli neeligibile	6380		500.000,00	0,00
	TOTAL LUCRARI CONT IID			18.875.000,00	6.604.942,52
B	Lucrari in cadrul patrimoniului public concesionat - finantate din surse proprii Apa Canal Sibiu SA				
	Lucrari in continuare				
1.1	Modernizare sisteme de contorizare consumatori din zona de operare: Fagaras, , Selimbar, Rasinari, etc....	6339	1.350.000,00		247.211,37
	Total lucrari in continuare (1)		1.350.000,00		247.211,37
2	Lucrari noi				
	Sibiu				
	Apa				
2.1	Reabilitare statie hidrofor CT4 Hipodrom	6381	400.000,00		267.308,74
2.2	Reabilitare cladiri statii de hidrofor : V. Aaron, Rahova, Aurel Vlaicu,	6382	300.000,00		158.760,15
2.3	Realizare programare si integrare in sist. SCADA -SP Valea Aurie - str. Agarbiciu	6346	46.000,00		45.050,95
	Canal				
	Reabilitare SPAU - str. Viena	6347	185.000,00		183.194,26
2.5	Reabilitare/modernizare SPAU Rosbach	6383	300.000,00		112.644,00
2.6	Reabilitare retea de canalizare unitara b-dul C. Coposu	6384	0,00		0,00
2.7	Realizare sisteme automatizare si monitorizare SCADA la SPAU str. Viena	6385	0,00		0,00
2.8	Reconfigurare/adaptare conducta de aer aferenta treptei biologice - St. epurare Mohu	6386	100.000,00		89.754,23
2.9	Reabilitare rampa vidanjare si alee de acces paturi de uscare namol - St. Epurare Mohu	6387	240.000,00		227.620,31
	Total Sibiu		1.571.000,00		1.084.332,64
	Fagaras				
2.10	Reabilitare retea distributie apa si bransamente str Vlad Tepes	6388	150.000,00		23.247,59
2.11	Reabilitare retea distributie apa si retea canalizare str Parcului nr. 6, 6A, 6B, 6C, 8 (alee)	6389	230.000,00		149.439,95
2.12	Reabilitare retea apa si bransamente str Canepii	6400	500.000,00		39.748,34
	Total Fagaras		880.000,00		212.435,88
	Sector Cisnădie				
2.13	Contorizare si Modernizare sisteme de contorizare consumatori	6348	100.000,00		61.424,51
	Total Cisnădie		100.000,00		61.424,51
	Sector Avrig				
2.14	Reabilitare/modernizare SPAU 2 Racovita str. Garii	6349	250.000,00		249.794,72
2.15	Reabilitare bransamente apa 90 buc si racorduri canal 60 buc str. Unirii	6390	90.000,00		87.918,06
2.16	Reabilitare sistem de pompare Statia de Epurare Racovita	6391	217.000,00		216.886,74
2.17	Reabilitare retea de apa str.Noua, orasul Avrig	6401	0,00		0,00
	Total Avrig		557.000,00		554.599,52
	Sector Ocna Sibiului				
2.18	Reabilitare/redimensionare SPAU 5 - Loamnes	6368	80.500,00		79.006,26
2.19	Reabilitare retea apa str. Soseaua Sibiului tronson nr. 137-139D - Sura Mica	6392	20.000,00		17.976,43
2.20	Realizare gratare SPAU 2 si 3 - Sura Mica	6393	36.000,00		0,00
	Total Ocna Sibiului		136.500,00		96.982,69
	Sector Saliste				
2.21	Reabilitare retea apa si retea canalizare Parc Nicolae Hentiu, Saliste	6394	460.000,00		457.734,40
	Total Saliste		460.000,00		457.734,40

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Centru Selimbar			
2.22	Reabilitare retea apa str. Principala Mohu - tronson CV - bazin inmagazinare apa	6395	0,00	0,00
2.23	Realizare sisteme automatizare si monitorizare SCADA la SPAU 2 Selimbar - zona Trakia	6353	30.000,00	15.710,84
	Total Selimbar		30.000,00	15.710,84
	Centru Rasinari			
2.24	Reabilitare retea apa si contorizare consumatori str, Traian Bratu si str. Prof. Ioan Roman - Rasinari	6396	231.000,00	220.914,85
	Total Rasinari		231.000,00	220.914,85
	Centru Paltinis			
2.25	Realizare punct de masurare a presiunii cu transmitere in sist. SCADA retea distributie apa zona telescaun Paltinis	6397	150.000,00	17.232,13
	Total Paltinis		150.000,00	17.232,13
2.26	Reabilitare retea de apa cu bransamente si retea de canalizare cu racorduri str. Talmaciului - com. Sadu	6401	300.000,00	37.163,10
2.27	Dezvoltare sistem de automatizare si monitorizare cu integrare in SCADA la Statia de epurare Ocna sibiului	6402	250.000,00	245.720,00
	TOTAL lucrari localitati exterioare din zona de operare		3.094.500,00	1.919.917,92
	Total lucrari noi (2)		4.665.500,00	3.004.250,56
	TOTAL LUCRARI - PATRIMONIUL CONCESIONAT (1+2)		6.015.500,00	3.251.461,93
C	Lucrari in cadrul patrimoniului propriu			
3	Lucrari in continuare			
3.1	Dezvoltare sistem SAP	6097	180.000,00	99.488,60
3.2	Construire cladiri administrative, spatii productie si depozitare, garaje... str. Turda	6361	5.000.000,00	177.792,18
3.3	Amenajare acces si incinta bazine de retentie V. Aaron	6246	30.000,00	1.290,00
3.4	Integrare solutie Siem SCADA de securitate cibernetica in Data Center	6398	40.000,00	0,00
3.5	Integrarea solutiilor de supravegere video a locatiilor in Data Center	6399	30.000,00	9.497,00
	Total lucrari in continuare (3)		5.280.000,00	288.067,78
4	Lucrari noi			
4.1	Realizare instalatii de compensare a pierderilor de energie reactiva inductiva in locatiile Apa Canal Sibiu	6360	50.000,00	0,00
4.2	Modernizare sistem de iluminat la locatiile Apa Canal	6306	40.000,00	0,00
4.3	Realizare sisteme de paza electronica si SCADA la obiectivele Apa Canal Sibiu SA - statii de tratare, statii de pompare...	6309	50.000,00	18.265,58
4.4	Amenajare incinta sediu Apa Canal Sibiu SA	6331	270.000,00	264.852,75
4.5	Amenajare spatiu Soseaua Aba Iulia bl.5	6365	23.000,00	0,00
4.6	Amenajare sediu administrativ nou sucursala Fagaras	6366	820.000,00	701.761,24
4.7	Inlocuire sisteme de incalzire la sediu Apa Canal Sibiu SA (cladire directorat si magazie-garaje)	6403	200.000,00	196.669,41
4.8	Reabilitare instalatii electrice (curenti slabi), termice, sanitare.. sediu administrativ nou sucursala Fagaras	6404	270.000,00	165.371,32
4.9	Realizare bransament electric cu post de transformare str. Turda nr. 40	6405	550.000,00	160,00
	Total lucrari noi (4)		2.273.000,00	1.347.080,30
	TOTAL LUCRARI - PATRIMONIUL PROPRIU (3+4)		7.553.000,00	1.635.148,08
D	Total lucrari surse proprii B + C		13.568.500,00	4.886.610,01
E	Reparatii capitale: Faza I retele, cladiri, utilaje		1.489.000,00	1.160.831,59
F	Dotari mijloace fixe		4.154.200,00	2.416.434,21
	TOTAL INVESTITII SURSE PROPRII - (D+E+F)		19.211.700,00	8.463.875,81
G	Contul IID		18.875.000,00	6.604.942,52
J	Investitii din fonduri nerambursabile			80220490,84
	TOTAL INVESTITII - (D+E+F+G+J)		38.086.700,00	95.289.309,50

**APĂ CANAL SIBIU S.A.****Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023**

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Mai jos este prezentată situația Imobilizări corporale în curs la data de 31.12.2023 .

Nr. crt.	Denumire obiectiv	Valoare inventar 31.12.2023
	Fond IID	
1	6171/2-REAB.COND.APA BRUTA,REFULARE PALTINIS-	981.779,44
2	6171/3-FAGARAS-REAB.RET.CAN.SI APA STR.PARCULUI-AP	122.929,26
3	6341-REAB.RET APA SI CANAL STR.V.ALEXANDRI	29.479,74
4	6375-CONTORIZARE CONSUMATORI SIBIU-	671.973,30
5	6373-FAG-REAB.APA SI BRANS.M.VITEAZU	1.085,09
	Total Fond IID 31.12.2023	1.807.246,83
	Surse proprii	
6	Fagaras-ST.EPURARE-POS M.II-	142.000,00
7	6135-ACS-Extind/Implement.SIST.SCADA-	6.422,18
8	6235-Cisnadie-REAB.RET.CAN.str.Argintului-	4.682,19
9	6247-AMENAJ.SPATIU BLOC 5 SOS.ALBA IULIA-I	62.485,16
10	6259-SALISTE-INLOC.RET.APA STR.IAZULUI,PODULUI	183.823,25
11	6280-SELIMBAR-REAB.RET.APA SI CAN.AL.SEVIS-	30,00
12	6246-AMENAJ.ACCES BAZINE RETENTIE V.AARON-	100.530,81
13	6325-MOHU-REAB.INST.AERARE 2 VANE SI SENZ.PRES-APA	1.945,97
14	6339-HAMBA,PALTINIS,FAGARAS,SELIMBAR-CONTORIZARE CONSUMATORI SIBIU-	247.211,37
15	6361-AMENAJARE IMOBIL STR.TURDA	269.816,08
16	6373-FAG-REAB.RET.APA SI BRANS.STR.M.VITEAZU	35.035,00
17	6348-CISNADIE-CONTORIZARE CONSUMATORI	147.492,06
18	6363-REPOZ.IMOBIL TEREN SELIMBAR	121.585,00
19	6383-MOD/REAB.SPAU ROSBACH SIBIU	112.644,00
20	6389-FAG-REAB.RET.APA SI BRANS.	149.439,95
21	6400-FAG-REAB.RET.APA SI BRANS.	39.748,34
22	6388-FAG-REAB.RET.APA SI BRANS.str.Vtepes	23.247,59
23	6404-FAGARAS-LUCRARI SEDIU FAGARAS	165.371,32
24	6366-FAGARAS-AMENAJ.SEDIU ADMIN.NOI-	701.761,24
25	6381-REAB.SH CT4 HIPODROM SIBIU	267.308,74
26	6401-SADU-Reab.r.apa si can.str.Talmaciului-	37.163,10
27	6382-Reab.cladire ST.HIDR.VASILE AARON-	158.760,15
28	6397-PALTINIS-Real.Punct de masurare a pres.retea	17.232,13
29	6386 -SEAU MOHU-Reconfig.cond.aer.cald	89.754,23
30	6405-Realiz.br.el.cu post trafo Turda-	160,00
31	6387-ST.EPUR.MOHU-REAB.RAMPA.VID.si ALEE -	227.620,31
32	6309-Realiz.sist.paza electronica STAP Orlat-	18.265,58
33	6353-SPAU SELIMBER-TRAKIA-Serv.dez.software SCADA	15.710,84
34	GENERATOR ELECTRIC TRIFAZIC 90KVA CUMMINS	78.948,45
	Total investitii surse proprii 31.12.2023	3.426.195,04
35	3359-RK, RACORD,CAMINE,GURI SC DEVERSOARE-PALTINIS	34.511,52
36	3358- RK-CAMINE,VANE,BRANSAMENTE PALTINIS	7.247,76
37	3369-RK CAMINE VANE,BRANS-carosabil Transilvaniei	63.848,00
38	3366-RK SPAU RESITA-montat vana tip cutit DN400	13.093,43



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

39	3383-RK STAP GURA RAULUI	52.641,50
40	3380- RK INSTL.ELECTRIC.SI AUTOMATIZ.-STAU AVRIG	47.771,43
	Total reparatii capitale la 31.12.2023	219.113,64
	INVESTIȚII UIP	
41	Investitii proprii POS Mediu (Ecorom)	1.756,61
42	POIM AT (Romair) contract POIM 106707	9.152.134,60
43	Taxe si Avize (fara contract) POIM 146332	332.693,12
44	Supervizare Dirigentie Santier pt.CL15B POIM	37.780,45
45	Supervizare Dirigentie Santier si Evaluare pt. CL9 POIM	8.000,00
46	Chelt.pregatire aplicatie CF/SF EE	225.000,00
47	CL15B – Extindere și reabilitare a rețelei de canalizare în Mun.Făgăraș, str.Vlad Țepeș, str.Câmpului și str.Azotului <u>Contract</u> POIM 146332	2.720.832,36
48	CL15B – <u>Avize</u> POIM 146332	14.172,32
49	SALARII UIP eligibile POIM 146332	1.406.613,00
50	SALARII UIP eligibile POIM 146332	337.055,00
51	CSP Utilaje Tehnologice si de Transport Lot1 POIM 146332	416.577,40
52	CL9 - Reabilitare conducta de aductiune apa bruta Sadu la STAP Dumbrava - <u>Contract</u> POIM 146332	28.926.777,06
53	CL9 - <u>Avize</u> POIM 146332	74.426,18
54	CL9 - Reabilitare conducta de aductiune apa bruta Sadu la STAP Dumbrava - Contract POIM 146332	1.064.938,47
55	CS AT (Romair) POIM 146332	507.732,20
56	CL5 - Dotari si Amenajare Laborator <u>Avize</u> POIM 146332	22.425,00
57	CL11 - Extinderea și reabilitarea rețelelor de alimentare cu apă și canalizare din localitățile Poplaca, Rășinari, Cîsnădie, Cîsnădioara și Tocile și colector ape uzate - <u>Contract</u> POIM 146332	868.950,21
58	CL11 - <u>Avize</u> POIM 146332	232.064,38
59	CL12 - <u>Avize</u> POIM 146332	292.193,49
60	CL12 - Extinderea rețelelor de alimentare cu apă și canalizare din localitățile Miercurea Sibiului, Dobârca și Apoldu de Sus, Săliște, Galeș, Vale, Mag și Tilișca - <u>Contract</u> POIM 146332	412.131,06
61	CL12 - Extinderea rețelelor de alimentare cu apă și canalizare din localitățile Miercurea Sibiului, Dobârca și Apoldu de Sus, Săliște, Galeș, Vale, Mag și Tilișca - Contract POIM 146332	2.392.295,26
62	CL13 - Avize POIM 146332	250.167,24
63	CL13 - Extinderea rețelelor de alimentare cu apă și canalizare din localitățile Daia, Bungard, Veștem, Șura Mică, Ocna Sibiului, Vurpăr, Șura Mare, Slimnic, Ruși, Avrig,Săcădate și Racovița și colector ape uzate Șelimbar SEAU - Mohu - Contract POIM 146332	2.281.620,52
64	CL2 - Extinderea și reabilitarea rețelelor de alimentare cu apă și canalizare din Municipiul Sibiu - Zona 1, inclusiv cămine pentru îmbunătățirea procesului de contorizare și facturare - Contract POIM 146332	8.044.354,80
65	CL2 - Avize POIM 146332	450.624,23
66	CL2 - Extinderea și reabilitarea rețelelor de alimentare cu apă și canalizare din Municipiul Sibiu - Zona 1, inclusiv cămine pentru îmbunătățirea procesului de contorizare și facturare - Contract POIM 146332	3.766.464,79
67	CS1 - Servicii de Asistență tehnică pentru managementul proiectului și supervizarea execuției lucrărilor din cadrul "Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județele Sibiu și Brașov în perioada 2014 - 2020" - Contract POIM 146332	2.612.866,97

68	CL 8 - Aducțiuni Roșia, Șura Mare, Șelimbăr, Aducțiune și GA Șura Mică - Contract POIM 146332	953.846,14
69	CL 8 - Avize POIM 146332	133.646,61
70	CSP Lot 1 Achiziția de Contoare, concentratoare de transmitere date (inclusiv platforma de vizualizare date) în cadrul "Proiectului Digitalizarea Infrastructurii de Apă și Apă Uzată pentru Operatorul Regional Apă Canal Sibiu SA" finanțat prin POIM 158119	6.943.400,12
71	CSP Lot 2 Achiziția de debitmetre, senzori de presiune și loggeri de transmitere date (inclusiv platforma de vizualizare date), 1 set de loggeri acustici și vană de reducere a presiunii, în cadrul "Proiectului Digitalizarea Infrastructurii de Apă și Apă Uzată pentru Operatorul Regional Apă Canal Sibiu SA" finanțat prin POIM 158119	1.922.802,00
72	CSP Lot3 Achiziția și montajul de senzori și controlere necesare pentru îmbunătățirea SCADA la SEAU Mohu în cadrul "Proiectului Digitalizarea Infrastructurii de Apă și Apă Uzată pentru Operatorul Regional Apă Canal Sibiu SA" finanțat prin POIM 158119	1.523.964,10
73	Cheltuieli pregătire PNRR	39.620,99
74	CL 7 - Aducțiuni apă brută Gura Râului, Aducțiune Săliște-Tilișca - Contract POIM 146332	2.078.048,39
75	CL 7 - Avize POIM 146332	69,32
	TOTAL INVESTITII UIP LA 31.12.2023	80.448.044,39
	TOTAL INVESTITII IN CURS LA 31.12.2023	85.900.599,90

B) Active circulante - 124.802.875 lei (Stocuri în valoare de 6.966.061 lei, creanțe în valoare de 22.611.258 lei și disponibilități bănești în valoare de 58.314.424 lei).

Activele circulante sunt în creștere cu 9.451.358 lei față de anul precedent datorită creșterii creanțelor (+ 38.603.700 lei) și creșterii stocurilor (+2.832.626 lei), pe fondul scăderii disponibilităților bănești (- 31.984.968 lei în numerar și investiții pe termen scurt).

Evoluția - creanțelor este prezentată mai jos.

CREANȚE	SOLD LA 31 12.2023	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care :	59.522.390	59.522.390	0
Creanțe comerciale	22.611.258	22.611.258	0
Alte creanțe	36.911.132	36.911.132	

Structura Creanțelor Comerciale Aferente Clienților la 31.12.2023 se prezintă astfel:

TOTAL CREANȚE COMERCIALE = 22.611.258 lei din care :

- Facturi de întocmit	=	13.080.062 lei
- Furnizori debitori	=	67.920 lei
- Ajustări deprecirere	=	(1.581.404)lei
- Clienți de încasat	=	11.044.681 lei

Clienții de încasat sunt în următoarea structură :

- populație	=	7.987.166 lei
- rest consumatori	=	3.057.515 lei
MAI VECHI DE 45 ZILE	=	6.193.230 lei din care :



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

- populație	=	4.905.396 lei
- rest consumatori	=	1.287.834 lei
MAI VECHI DE UN AN	=	1.524.748 lei din care :
- populație	=	1.237.735 lei
- rest consumatori	=	287.013 lei

Din situația prezentată mai sus privind creanțele comerciale-clienți de încasat la 31.12.2023 rezultă că :

- un procent de 72,32% trebuie recuperate de la populație, iar restul de 27,68% din acestea trebuie recuperate de la restul consumatorilor (agenți economici, instituții publice).

- Din creanțele restante, mai vechi de 45 zile, un procent de 79,21% îl reprezintă creanțele restante de la populație, iar diferența de 20, 79% sunt creanțe restante de la restul consumatorilor.

- Din creanțele restante mai vechi de un an (considerate incerte) , un procent de 81,18% îl reprezintă creanțele restante incerte de la populație, iar diferența de 18,82% sunt creanțe restante incerte de la restul consumatorilor.

Mai jos este prezentată și situația celor mai mari datornici la 31.12.2023 (creante restante mai vechi de 45 zile) :

NR. CRT	DENUMIRE PARTENER	LOCALITATE	SUMA
1	ASOC.PROPR.PLOPULUI NR.1	FAGARAS	269,064
2	ASOCIATIA DE LOCATARI NR.2	FAGARAS	197,635
3	ASOCIATIA DE PROPRIETARI NR.9	FAGARAS	194,936
4	ASOCIATIA DE PROPRIETARI NR. 4	FAGARAS	186,750
5	AS. DE PROPRIETARI DOAMNA STANCA 5	SELIMBAR	134,948
6	ASOCIATIA DE PROPRIETARI NR.3	FAGARAS	132,049
7	CARABULEA IOANESIU	SIBIU	89,566
8	ASOCIATIA DE PROPRIETARI NR.11	FAGARAS	76,762
9	SPITALUL MUNICIPAL FAGARAS	FAGARAS	71,555
10	SC PALACE DUMBRAVA SRL	SIBIU	70,913
11	ASOC. DE PROPR. STR.PARCULUI BL.1	FAGARAS	69,439
12	ASOC.DE PROPR. DOAMNA STANCA 13	SELIMBAR	61,899
13	ASOCIATIA DE PROPRIETARI NR.33	FAGARAS	60,661
14	ASOCIATIA DE PROPRIETARI NR.23	FAGARAS	60,615
15	MIHUTESCU GOGU	SIBIU	59,742
TOTAL			1,736,535

În cursul anului 2023 cei mai importanți clienți ai societății au fost (după valoarea serviciilor achiziționate):

**APĂ CANAL SIBIU S.A.****Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023**

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NR. CRT	DENUMIRE CLIENT	LOCALITATE	VALOARE FACTURATĂ
1	SCANDIA FOOD SRL	SIBIU	3.614.677
2	COMPA SA	SIBIU	2.469.459
3	JOYSON SYSTEM SIBIU SRL	CISNADIE	1.946.417
4	ACVAPUR – DAM SRL	SIBIU	1.854.211
5	PRIMĂRIA MUNICIPIULUI SIBIU	SIBIU	1.235.593
6	SPITALUL CLINNIC JUDETEAN SIBIU	SIBIU	1.004.919
7	CONTINENTAL AUTOMOTIVE SRL	SIBIU	735.541
8	PIM S.A.	SIBIU	722.022
9	UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA	SIBIU	655.147
10	MARQUARDT SCHALTSYSTEM SCS	SIBIU	553.625
11	U.M. 01512	SIBIU	552.464
12	ORASUL CISNADIE	CISNADIE	423.967
13	SPITALUL CLINIC DE PSIHIATRIE	SIBIU	390.508
TOTAL			16.158.550

Structura altor creanțe se prezintă astfel :

EXERCITIUL FINANCIAR		
	PRECEDENT	CURENT
Subvenții de încasat	1.744.929	34.136.152
TVA de recuperat	1.098.282	2.306.623
Creanțe în legătură cu Bugetul de stat	363.935	
TVA neexigibil	26.514	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale	201.913	431.819
Debitori diverși	22.322	35.744
Creanțe în legătură cu personalul	798	798
Ajustări pt. deprecierea creanțelor – debitori diverși	(4)	(4)
Operațiuni în curs de clarificare	27.688	0
Total	3.486.377	36.911.132

C) **Cheltuielile în avans** cresc în anul 2023 față de 2022 (+104.243 lei) , în această poziție bilanțieră fiind sumele ce urmează a fi reluate ca și cheltuieli în exercițiile financiare viitoare (asigurări plătite , licențe , penalități)

Situația datoriilor la 31.12.2023 arată ca acestea scad cu 2.370.096 față de anul precedent astfel:

**APĂ CANAL SIBIU S.A.****Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023**

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Datorii	Sold la 31.12.2023	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Sume datorate instituțiilor de credit	3.533.592	3.533.592	0	0
Furnizori	1.726.457	1.726.457		
Furnizori de imobilizări	6.885.693	6.885.693		
Furnizori facturi de întocmit	2.041.808	2.041.808		
Datorii în legătură cu personalul	2.170.958	2.170.958		
Contribuții datorate în numele salariaților	2.173.127	2.173.127		
Contribuții datorate de societate	227.183	227.183		
Impozit de plată aferent salariilor	434.551	434.551		
Impozitul pe profit	938.023	938.023		
TVA datorat (neexigibil)	741.939	741.939		
Alte impozite și taxe	0	0		
Alte datorii față de bugetul statului	0	0		
Creditori diverși	72.891	72.891		
Decontări cu acționarii	5	5		
Leasinguri și garanții	2.803.772	165.295	2.638.477	
Total	23.749.999	21.111.522	2.638.477	0

Datorii	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Sume datorate instituțiilor de credit	8.131.635	4.692.841	3.438.794	
Furnizori	5.122.664	5.122.664		
Furnizori de imobilizări	2.503.817	2.503.817		
Furnizori facturi de întocmit	5.387.844	5.387.844		
Datorii în legătură cu personalul	1.950.789	1.950.789		
Contribuții datorate în numele salariaților	1.819.520	1.819.520		
Contribuții datorate de societate	174.790	174.790		
Impozit de plată aferent salariilor	368.250	368.250		
Impozitul pe profit	0	0		
TVA datorat	0	0		
Alte impozite și taxe	0	0		
Alte datorii față de bugetul statului	0	0		
Creditori diverși	148.246	148.246		
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	0	0		
Leasinguri și garanții	562.540	394.493	168.047	
Total	26.170.095	22.563.254	3.606.841	0

D) Datoriile cu termen de exigibilitate sub un an scad cu 1.451.732 lei datorită scăderii sumelor datorate instituțiilor de credit și furnizorilor pe fondul creșterii ușoare a sumelor datorate personalului.

Principalii furnizori de plată la 31.12.2023 sunt arătați mai jos :



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NR.CRT	FURNIZOR	SOLD FINAL
1	PRO HART GROUP SRL	2.846.831
2	EUSKADI SRL	2.715.128
3	FLUID GROUP HAGEN SRL	559.300
4	VESTRA INDUSTRY SRL	341.670
5	MY TROY SRL	318.827
6	INSTAL GRUP SRL	278.511
7	OMV PETROM Marketing	156.176
8	DODA UNIVERSAL SRL	124.507
9	ESRI ROMANIA SRL	114.829
10	MAXTOOLS SIB SRL	97.378
TOTAL		7.553.157

În cursul anului 2023 cei mai importanți furnizori pentru societate sunt :

Furnizor	Valoare
1 EUSKADI	32.923.072
2 VESTRA INDUSTRY SRL	26.255.414
3 AQUA SERV SRL	11.269.831
4 DECONSTRUCT AG SRL	12.604.256
5 ENEL ENERGIE MUNTENIA SA	8.421.612
6 GETICA 95 COM SRL	6.817.068
7 ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA OLT	5.272.166
8 UP ROMANIA	4.989.455
9 PRO HART GROUP SRL	3.337.267
10 OMV PETROM MARKETING	1.842.904
TOTAL	113.733.045

E) **Activul circulant net** al societății este în creștere cu 11.313.521 lei, în principal datorită creșterii creanțelor (+ 38.603.700), a stocurilor, concomitent cu scăderea numerarului și a investițiilor pe termen scurt (-31.984,968 lei) , datoriile cu termen de exigibilitate sub un an și subvențiile de reluat într-o perioadă de sub un an rămânând relative constatnte.

F) **Total Active – Datorii curente** sunt în creștere cu 84.205.124 lei datorită creșterii puternice a activelor imobilizate și activului circulant net.

H) **Datoria peste un 1 an** este în scădere cu 968.364 lei datorită scăderii sumelor datorate instituțiilor de credit (-3.438.794 lei) , concomitent cu creșterea datoriilor legate de garanții (+2.470.430 lei).

G) **Provizioanele** marchează o creștere de 816.771 lei în structura de mai jos:

Denumirea provizionului	Sold la 31.12.2022	Transfer în cont	Transfer din cont	Sold la 31.12.2023
1. Provizioane pentru litigii din care :	603.872	0	5.666	598.206
Provizion C-tii Napoca dosar 4148/84/2014	542.056	0	0	542.056
Provizion penalități Administrația Bazinală	5.666	0	5.666	0
Provizion Gavela dosar 2243/85/2020	56.150	0	0	56.150



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

2. Provizion pentru prima particip.salariaților la profit	1.000.000	1.700.000	1.000.000	1.700.000
3. Provizion pentru C.O. neefectuate si pensionări	1.090.193	1.212.629	1.090.193	1.212.629
Total provizioane	2.694.065	2.912.629	2.095.859	3.510.835

I) **Veniturile în avans** (subvenții pentru investiții) sunt de **171.753.223** lei, în creștere cu 64.017.603 lei .

În cursul anului 2023 au fost primite subvenții în suma totală de 83.220.383 lei astfel:

- Finanțări buget – 69.883.115 lei
- Subvenții guvern.ptr.investitii RABLA – 79.500 lei
- Contribuții la fond IID – 13.257.768 lei din care :
 - Impozit pe profit restituit - 2.512.966 lei
 - Redevante restituite - 10.744.802 lei

În anul 2023 valoarea subvențiilor a scăzut cu suma de 19.202.780 lei astfel :

- 3.558.007 lei - venituri din subvenții pentru investiții
- 257.869 lei – venituri din subvenții pentru plata dobânzii
- 504.687 lei – restituiri de subvenții
- 14.882.217 lei - predare investitii finalizate catre UAT-uri astfel:
 - 9.607.649 lei - CJ Sibiu
 - 5.274.568 lei - Municipiul Sibiu

J) **Capitalul propriu** al societății la sfârșitul anului 2023 este de 128.896.443 lei, în creștere cu 20.035.096 lei și este compus din 4.969.213 lei - capital social, 993.842 lei - rezerve legale, 84.205.430 lei - alte rezerve, profit reportat în sumă de 15.398.345 lei și profitul exercițiului financiar 2023 în sumă de 23.329.613 lei.

2.2.2. Inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului s-a realizat în conformitate cu Legea nr. 82/1991 , cu prevederile Ordinului nr.2861/ 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii și cu prevederile procedurii operaționale PO SF 04 Inventarierea patrimoniului societății Apă Canal Sibiu SA a prevederilor art. 25 din Legea nr. 51/2006 cu modificările și completările ulterioare.

Ca urmare, a fost emisă decizia nr. 328/14.12.2023 prin care s-a procedat la inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aparținând societății Apă Canal Sibiu SA, cu sediul social în localitatea Sibiu, str. Eschil, nr.6, CUI RO2684940 nr.ORC J32/1023/1998, numindu-se comisia centrală de inventariere precum și alte 15 subcomisii de inventariere.

În data de 03.01.2024 s-a finalizat prin semnare Procesul Verbal de instruire a președintilor de comisii de inventariere nr. 20/03.01.2024, conform Procedurii operaționale de inventariere a patrimoniului cod PO-SF-04, numiți prin Decizia nr. 328/14.12.2023 privind organizarea inventarierii patrimoniului APĂ CANAL SIBIU SA la data de 31.12.2023.

Au fost respectate prevederile legale cu privire la efectuarea operațiunii de inventariere, în sensul că : s-au luat declarații de inventar de la responsabilii de patrimoniu/gestionari, inventarul s-a efectuat faptic la locurile de depozitare, iar stocurile factice au fost comparate cu stocurile scriptice existente în contabilitate.



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

În cursul acestei operațiuni au fost inventariate separat și bunurile materiale aparținând Domeniului Public, un exemplar din dosarul cu rezultate fiind înaintat la Direcția Domeniului Public din cadrul fiecărei primării care are bunuri materiale concesionate la S.C. Apă-Canal Sibiu S.A.

2.2.3. Indicatori de utilizare a capitalului

Analizând situația bilanțieră a societății prin prisma unor indicatori economico-financiar observăm că utilizarea capitalurilor proprii se menține în parametrii anului precedent.

După cum se observă din tabelul următor indicatorii de activitate se mențin relativ constanți față de anul precedent .

INDICATORI DE ACTIVITATE	2022	2023
<i>Viteza de rotație a stocurilor</i>		
Costul Vânzărilor (chelt de exploatare)- (A)	103,816,696	121,901,170
Stoc mediu (B)	4,980,147	5,549,748
<i>A/B</i>	20.85	21.97
<i>(365*B/A)- zile</i>	17.51	16.62
<i>Viteza de rotație a debitorilor clienți</i>		
Sold mediu clienți (A)	19,429,171	22,401,251
Cifra de afaceri netă (B)	111,190,462	133,830,486
<i>(A/B)*365 zile</i>	63.78	61.10
<i>Viteza de rotație a creditorilor furnizori</i>		
Sold mediu furnizori (A)	3,336,009	5,454,938
Total achiziții	66,945,322	160,043,107
<i>(A/B)*365 zile</i>	18.19	12.44
<i>Rotația capitalului de lucru</i>		
Cifra de afaceri (A)	111,190,462	133,830,486
Active circulante - datorii curente (B)	83,032,831	94,346,352
<i>(A/B)</i>	1.34	1.42
<i>Rotația activului total</i>		
Cifra de afaceri (A)	111,190,462	133,830,486
Total active (B)	245,134,320	327,479,451
<i>(A/B)</i>	0.45	0.41

Viteza de rotație a stocurilor arată de câte ori este/sunt vândute și înlocuite stocurile societății pe parcursul unui an (sau numărul de zile de stocare a bunurilor în unitate), măsurând în acest fel eficiența cu care stocurile sunt utilizate. Acest indicator s-a îmbunătățit ușor. Viteza de rotație a debitorilor clienți este o măsură a eficienței cu care compania își utilizează activele, în acest caz creanțele către clienți. O valoare mai mică a acestui indicator semnifică faptul că societatea reușește să își colecteze creanțele cu o eficiență crescută, apropiindu-se în acest sens de termenul de 45 de zile cât este termenul de scadență a facturilor emise către clienți. Viteza de rotație a creditorilor furnizori arată că societatea își achită datoriile către furnizori în medie în 12,44 zile – un indicator în ușoară creștere față de anul anterior.

Rotația capitalului de lucru (măsoară eficiența utilizării capitalului de lucru) și Rotația activului total (este o măsură a eficienței utilizării activelor și înseamnă de câte ori sunt



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

transformate activele în vânzări pe parcursul unui an) se mențin relativ constante față de anul precedent .

INDICATORI AI SOLVABILITĂȚII		2022	2023
Rata solvabilității patrimoniale			
Capital propriu (A)		108,861,347	128,896,443
Total pasive(B)		245,134,320	327,479,451
	(A/B)*100	44.41%	39.36%
Rata autonomiei financiare			
Capital propriu (A)		108,861,347	128,896,443
Capital angajat(B)		112,468,188	131,534,920
	(A/B)*100	96.79%	97.99%
Gradul de îndatorare			
Capital împrumutat (A)		26,170,095	23,749,999
Capital propriu (B)		108,861,347	128,896,443
	(A/B)*100	24.04%	18.43%
Rata acoperirii dobânzii			
Profit brut - înainte de dobânzi și impozit (A)		17,670,864	27,402,406
Dobândă (B)		267,902	257,869
	(A+B)/B	66.96	107.26

Rata solvabilității patrimoniale (care exprimă capacitatea de autofinanțare a societății precum și măsura în care poate face față obligațiilor sale de plată) și rata autonomiei financiare (independența financiară a societății) se îmbunătățesc în anul 2023 față de 2022 cu consecința scăderii, de asemenea, a gradului de îndatorare a societății, fapt ce reflectă o întărire a capacității de autofinanțare pe termen scurt, mediu și lung. De asemenea, rata de acoperire a dobânzii (indicator care arată de câte ori este acoperită dobânda din profit) s-a îmbunătățit.

INDICATORI DE LICHIDITATE		2022	2023
Rata lichidității generale			
Active curente- (A)		115,351,517	124,802,875
Obligații curente (B)		22,536,740	21,111,522
	A/B	5.12	5.91
Rata lichidității imediate			
Active curente (A)		115,351,517	124,802,875
Stocuri (B)		4,133,435	6,966,061
Obligații curente (C)		22,536,740	21,111,522
	(A-B)/C	4.93	5.58

Indicatorii de lichiditate se mențin relativ constanți față de anul precedent. Rata lichidității generale - o expresie a echilibrului financiar pe termen scurt, reflectă capacitatea activelor curente disponibile de a se transforma în disponibilități bănești care să acopere datoriile scadente pe termen scurt. O valoare în jur de 4-5 indică un echilibru evident la nivelul trezoreriei societății. Rata lichidității imediate reflectă capacitatea activelor circulante ale societății, concretizate în creanțe și trezorerie, de a-și onora datoriile exigibile pe termen scurt. O lichiditate excesiv de mare (peste 2) de obicei înseamnă stocuri supradimensionate sau nivel al numerarului foarte ridicat ceea ce nu e tocmai bine pentru societate, iar în cazul



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Apă Canal Sibiu S.A. reflectă faptul că disponibilitățile din Fondul IID sunt gestionate la nivelul operatorului.

2.3. Contul de rezultate

2.3.1. Evoluția veniturilor și cheltuielilor

Mai jos este prezentată în sinteză evoluția veniturilor și cheltuielilor în anul 2023 față de anul 2022 :

ELEMENTE DE VENITURI ȘI CHELTUIELI	2022	2023	% Realizat
I. CIFRA DE AFACERI NETĂ	111,190,462	133,830,486	120.36%
II. VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	118,838,519	144,474,787	121.57%
III. CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE – TOTAL	103,816,696	121,901,170	117.42%
IV. REZULTATUL DIN EXPLOATARE	15,021,823	22,573,617	150.27%
V. VENITURI FINANCIARE – TOTAL	3,235,269	5,217,020	161.25%
VI. CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	854,130	646,100	75.64%
VII. REZULTATUL FINANCIAR-profit	2,381,139	4,570,920	191.96%
VIII. REZULTATUL CURENT	17,402,962	27,144,537	155.98%
IX. VENITURI TOTALE	122,073,788	149,691,807	122.62%
X. CHELTUIELI TOTALE	104,670,826	122,547,270	117.08%
XI REZULTATUL BRUT	17,402,962	27,144,537	155.98%
XII. IMPOZITUL PE PROFIT	2,319,829	3,814,924	164.45%
XIII. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	15,083,133	23,329,613	154.67%

Veniturile totale realizate de societate în anul 2023 au fost de **149.691.807 lei** (144.474.787 lei venituri din exploatare și 5.217.020 lei venituri financiare), iar **Cheltuielile totale** au fost de **122.547.270 lei** (121.901.170- cheltuieli de exploatare și 646.100 lei cheltuieli financiare).

Cifra de afaceri este în creștere (+ 20,36 %) față de anul precedent, la fel și veniturile din exploatare. (+21,57 %), iar cheltuielile din exploatare au crescut cu 17,42 %, motiv pentru care rezultatul din exploatare al anului 2023 a crescut cu 7.551.794 lei față de anul precedent (+ 50,27 %). Creșterea rezultatului din exploatare se datorează creșterii puternice a veniturilor din servicii prestate ca urmare a majorărilor de prețuri și tarife.

Rezultatul financiar al anului 2023 a crescut (+ 2.189.781 lei) datorită creșterii veniturilor financiare, plus 1.981.751 lei față de 2022, pe fondul scăderii cheltuielilor financiare cu 208.030 lei față de anul precedent. Aceste evoluții se datorează pe de o parte creșterii accentuate a dobânzilor încasate de societate ca urmare a creșterii ratelor de dobândă pe piață și pe de alta parte ca urmare a scăderii dobânzilor achitate de societate pe fondul scăderii sumelor datorate. Diferențele de curs valutar nu au influențat rezultatul financiar al societății pe fondul stabilizării cursului de schimb și ca urmare a faptului că societatea deține disponibilități în valută la nivelul datoriilor în valută.



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Profitul brut realizat de societate în anul 2023 a fost de **27.144.537 lei**, la care s-a calculat un **impozit pe profit** în sumă de **3.814.924 lei**, rezultând **profitul net al exercițiului** în sumă de **23.329.613 lei**, în creștere cu 54,67 % față de anul precedent (+8.246.480 lei).

Analiza cifrei de afaceri realizată în anul 2023 nu relevă modificări în structura veniturilor realizate aceasta fiind asemănătoare cu structura veniturilor realizată în 2022 observându-se creșterea semnificativa a veniturilor din servicii de alimentare cu apă și a serviciilor de canalizare.

DENUMIREA INDICATORULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	PRECEDENT	CURENT
Venituri din vânzarea mărfurilor	77	6.144
Venituri din servicii prestate – total din care	111.190.385	133.824.342
Servicii de alimentare cu apă	63.287.994	73.360.061
Servicii de canalizare	46.337.258	58.535.198
Servicii de citire contori	379.005	319.481
Alte servicii	1.180.707	1.558.379
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	0	0
Venituri din vânzarea produselor reziduale	490	40.291
Venituri din activități diverse	4.931	10.932
Total	111.190.462	133.830.486

Alte venituri din exploatare, cresc ușor față de 2022, după cum este arătat mai jos.

DENUMIREA INDICATORULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	PRECEDENT	CURENT
Venituri din producția de imobilizări corporale	3.750.149	6.072.281
Venituri din despăgubiri, amenzi și penalități	558.671	623.950
Venituri din vânzarea activelor și alte operațiuni de capital	567	109.568
Alte venituri din exploatare	207.644	280.495
Venituri din subvenții pentru investiții	3.131.026	3.558.007
Total	7.648.057	10.644.301

În ceea ce privește cheltuielile din exploatare remarcăm faptul că creșterea de 18.084.474 lei (+17,42%) față de anul precedent se datorează în principal majorării cheltuielilor cu personalul (+10.259.391 lei față de anul precedent), a creșterii cheltuielilor cu materialele (+2.363.619 lei), a materialelor nestocate (+ 922.031 lei), a cheltuielilor cu redevența (+ 6.964.631 lei) chiar dacă cheltuielile cu energia au marcat o scădere importantă (- 4.333.707 lei față de anul precedent -o scădere cu 28 %), după cum este arătat mai jos:

DENUMIREA INDICATORULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	PRECEDENT	CURENT
Cheltuieli cu materialele consumabile	8.838.458	11.202.077
Cheltuieli privind obiectele de inventar	481.446	500.713



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Cheltuieli privind materialele nestocate	2.899.210	3.821.241
Cheltuieli privind utilitățile din care	15.189.332	10.855.625
cheltuieli cu consumul de energie	14.141.901	9.875.355
cheltuieli cu consumul de gaze naturale	780.454	638.901
Cheltuieli privind marfurile	77	6.144
Cheltuieli privind ambalajele	991	5.084
Total cheltuieli materii prime , consumabile și utilități	27.409.514	26.390.884
Cheltuieli cu salariile personalului	46.262.173	55.209.159
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	3.384.657	4.455.926
Cheltuieli cu primele reprezentând participarea personalului la profit	0	0
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială Total din care	1.666.140	1.907.276
Cheltuieli privind contribuția asiguratorie pentru muncă	1.048.639	1.250.800
Alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială	617.501	656.476
Total cheltuieli cu salariile	51.312.970	61.572.361
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.878.722	1.976.069
Cheltuieli cu redevențele și chirile	4.231.223	11.195.854
Cheltuieli cu primele de asigurare	184.244	248.638
Cheltuieli cu pregătirea personalului	35.465	59.599
Cheltuieli cu colaboratorii	284.285	320.506
Cheltuieli cu comisioane și onorarii	70.154	52.044
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	212.156	255.831
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	106.347	122.913
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	107.385	121.753
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	434.618	464.463
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	410.848	452.073
Servicii de pază	742.637	819.510
Întreținere tehnică de calcul	796.843	790.198
Alte servicii	2.204.522	2.408.415
Total cheltuieli prestații externe	11.699.449	19.287.866

Din analiza distribuției veniturilor și cheltuielilor pe localități se relevă contribuția majoritară pe care o are Municipiul Sibiu la rezultatele financiare ale societății.

LOCALITATE	VENITURI	CHELTUIELI	PROFIT/PIERDERE
PĂLTINIȘ	180,907.39	646,561.44	-465,654
ȘURA MICĂ	1,711,419.51	1,450,430.81	260,989
ȘELIMBĂR	9,714,156.93	1,382,991.74	8,331,165
OCNA SIBIULUI	1,256,844.40	2,495,484.58	-1,238,640
SADU	792,308.69	1,561,756.09	-769,447
FĂGĂRAȘ	11,378,668.08	16,124,981.64	-4,746,314
CRISTIAN	1,430,390.65	965,095.23	465,295
AVRIG	4,312,739.70	6,321,078.18	-2,008,338
ȘURA MARE	1,525,686.35	536,464.42	989,222



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

CISNĂDIE	8,245,399.70	2,651,813.85	5,593,586
RĂȘINARI	1,114,367.29	925,995.87	188,371
RACOVIȚA	608,675.96	440,897.84	167,778
POPLACA	357,743.05	919,908.53	-562,165
SĂLIȘTE	1,393,925.37	2,172,865.58	-778,940
GURA RAULUI	557,705.87	727,285.60	-169,580
LOAMNEȘ	588,451.64	1,011,980.03	-423,528
TILIȘCA	197,218.30	642,709.27	-445,491
MIERCUREA SIBIULUI	0.00	29,266.67	-29,267
PĂUCA	357,421.35	795,402.62	-437,981
APOLDU DE JOS	0.00	10,264.95	-10,265
V.SECASELOR	0.00	836,884.81	-836,885
LUDOS	0.00	46,711.99	-46,712
BECLEAN	308,646.60	101,574.06	207,073
ORLAT	534,291.06	657,613.80	-123,323
VOILA	688,440.41	150,179.37	538,261
LISA	0.00	1,350.98	-1,351
RECEA	0.00	1,215.81	-1,216
SIBIU	102,436,398.09	82,753,428.32	19,682,970
TOTAL	149,691,807	126,362,194	23,329,613

2.3.2 Profitabilitatea

PROFITABILITATEA ȘI RENTABILITATEA CAPITALULUI		2022	2023
Rentabilitatea capitalului angajat			
Profit înainte de dobânzi și impozit (A)		17,670,864	27,402,406
Capital angajat (capital propriu + datorii pe termen lung) (B)		112,468,188	131,534,920
	(A/B)*100	15.71%	20.83%
Rentabilitatea capitalului propriu			
Profitul net (A)		15,083,133	23,329,613
Capital propriu (B)		108,861,347	128,896,443
	(A/B)*100	13.86%	18.10%
Rata profitului operațional			
Profit din exploatare (A)		15,021,823	22,573,617
Capital propriu (B)		108,861,347	128,896,443
	(A/B)*100	13.80%	17.51%
Rata profitului net			
Profitul net (A)		15,083,133	23,329,613
Venituri totale (B)		122,073,788	149,691,807
	(A/B)*100	12.36%	15.59%
Rentabilitatea activelor			
Profitul net (A)		15,083,133	23,329,613
Total active (B)		245,134,320	327,479,451
	(A/B)*100	6.15%	7.12%



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Rentabilitatea capitalului angajat măsoară rentabilitatea adusă de fondurile pe termen lung ale societății, este în creștere față de anul precedent datorită creșterii profitului societății provenită din creșterea tarifelor. Rentabilitatea capitalului angajat depășește în continuare costul capitalului atras de către firmă. Rentabilitatea capitalului propriu este în creștere pe fondul creșterii profitului. Spre deosebire de anii precedenți creșterea veniturilor s-a făcut la rate a profitului în creștere cu acoperirea creșterii costurilor de operare. Rentabilitatea activelor se menține, cu o ușoară creștere.

INDICATOR PRIVIND REZULTATUL PE ACȚIUNE		2022	2023
<i>Câștigul pe acțiune</i>			
Profitul net (A)		15,083,133	23,329,613
Număr de acțiuni (B)		1,987,685	1,987,685
	(A/B)	7.59	11.74

Câștigul pe acțiune crește față de anul precedent și ajunge la 11,74 lei/ acțiune.

2.4. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță

Conducerea executivă a societății APĂ CANAL SIBIU S.A. în anul 2023 este asigurată de :

Director General - ing. Maier Bondrea Vasile - numit prin Decizia nr. 47/09.07.2022 a Consiliului de Administrație al societății Apă Canal Sibiu SA

Director Economic ec. Mitea Dan-Valeriu numit prin Decizia nr. 77/19.11.2020 a Consiliului de Administrație.

Director Tehnic ing. Tatu Măirean

Director Exploatare ing. Tudorică Laurențiu

Conducerea executivă în anul 2023 a urmărit execuția planului de management pe toate componentele lui și încadrarea în indicatorii de performanță, urmărindu-se în permanență obiectivele strategiei aprobate ale societății, după cum se vede în tabelul de mai jos :

Nr. crt.	Denumire indicator	Formulă calcul	U.M.	Realizat an 2023	Tinta an 2023
1.	Pondere creanțe restante în total creanțe	Creanțe-clieți mai vechi de 45 zile /Total creanțe -clenți*100	%	56,07%	max.76
2.	Pondere datorii restante în total datorii	Datorii către furnizori interni mai vechi de 30 zile/Total datorii către furnizori interni* 100	%	0	0

3.	Arierate la bugetul de stat, bugetul local, bugetul asig sociale, buget fonduri speciale		lei	0	0
4.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	Cheltuieli totale/Venituri totale* 1000	lei	819	max.947
5.	Realizarea planului de investiții finanțate din surse proprii (obiective investiții) anual pentru investiții majore	Obiective investiții majore din surse proprii realizate /Obiective investiții majore din surse proprii planificate*100	%	97,00%	min.86
6.	Pondere cheltuieli cu salariile în total cheltuieli	Cheltuieli cu salariile+tichete de masă+contribuții salarii/Cheltuieli totale*100	%	50,29%	≤ 54,50
7.	Viteza de rotație a creanțelor clienți apă canal	Sold mediu clienți apă canal/Cifra de afaceri aferentă clienți apă canal* nr. zile calendaristice cumulate de la începutul anului	zile	61,22	max.87
8.	Lichiditate generală	Active curente / Datorii curente		5,91	min.1,5
9.	Datorie financiara / E.B.I.T.D.A. (indicator BERD)	Raportul datorie financiara/E.B.I.T.D.A.	Val.	0,08	max.4,50

2.5. Încadrarea în prevederile BVC pe anul 2023

Față de prevederile din bugetul de venituri și cheltuieli, realizarea veniturilor, cheltuielilor și profitului în perioada ianuarie-decembrie 2023 se prezintă astfel:

Nr. crt.	INDICATORI	BVC 2023	REALIZAT ANUL 2023	Diferenta (col.4-col.3)	Realizari % (col.4/col.3)	Realizari % (col.4/col.3-1)
0	1	3	4	5	6	7
I.	VENITURI TOTALE (1+2), d.c. :	146,324,000	149,691,807	3,367,807	102.30%	2.30%
1.	Venituri din exploatare	141,667,000	144,474,787	2,807,787	101.98%	1.98%
2.	Venituri financiare	4,657,000	5,217,020	560,020	112.03%	12.03%
II.	CHELTUIELI TOTALE (1+2), d.c. :	128,678,000	122,547,270	-6,130,730	95.24%	-4.76%
1.	Cheltuieli de exploatare (A+B+C+D), d.c.:	127,821,000	121,901,170	-5,919,830	95.37%	-4.63%
A.	Cheltuieli cu bunuri si servicii (A1+A2+A3),d.c.:	39,005,000	34,748,757	-4,256,243	89.09%	-10.91%



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

A1.	Cheltuieli privind stocurile	28,811,000	26,390,884	-2,420,116	91.60%	-8.40%
A2.	Cheltuieli privind serviciile executate de terti	3,103,000	2,663,487	-439,513	85.84%	-14.16%
A3.	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	7,091,000	5,694,386	-1,396,614	80.30%	-19.70%
B.	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	12,954,000	12,716,615	-237,385	98.17%	-1.83%
C.	Cheltuieli cu personalul (C0+C4+C5), d.c.:	62,171,000	61,892,867	-278,133	99.55%	-0.45%
C0	Cheltuieli de natura salariala (C1+C2):	60,025,000	59,757,919	-267,081	99.56%	-0.44%
C1	Cheltuieli cu salariile	54,729,000	54,657,803	-71,197	99.87%	-0.13%
C2	Bonusuri din care:	5,296,000	5,100,116	-195,884	96.30%	-3.70%
	- tichete de masa	4,496,000	4,443,640	-52,360	98.84%	-1.16%
C4	Cheltuieli af.ctr.mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	894,000	884,148	-9,852	98.90%	-1.10%
C5	Cheltuieli cu asig. si protectia soc. , fd. speciale, si alte obligatii legale	1,252,000	1,250,800	-1,200	99.90%	-0.10%
D	Alte cheltuieli de exploatare:	13,691,000	12,542,931	-1,148,069	91.61%	-8.39%
2.	Cheltuieli financiare	857,000	646,101	-210,899	75.39%	-24.61%
III.	PROFIT BRUT TOTAL (I - II)	17,646,000	27,144,537	9,498,537	153.83%	53.83%
IV.	IMPOZIT PE PROFIT	2,511,000	3,814,924	1,303,924	151.93%	51.93%
V.	PROFIT NET (III - IV)	15,135,000	23,329,613	8,194,613	154.14%	54.14%

Indicatori de buget

Nr. Crt.	INDICATORI	PREVEDERI B.V.C. ANUL 2023	REALIZAT IAN.-DEC 2023	DIFERENȚA (col.3-col.2)	% (col.3/col.2)
0	1	2	3	4	5
1.	Nr. de personal prognozat la finele anului	709	688	-21	97.04%
2.	Nr. mediu de salariați - total	691	688	-3	99.57%
3.	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (lei/persoană)	7,142	7,159	17	100.24%
4.	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conf. Legii anuale a bugetului de stat (lei/persoană)	6,499	6,513	14	100.22%
5.	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană/12 luni)	205,017	209,992	4,975	102.43%

6.	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu, recalculată conform Legii anuale a bugetului de stat (mii lei/persoană)	205,017	209,992	4,975	102.43%
7	Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale (aferente per. ian-dec 2023)	879	819	-60	93.17%
8	Plăți restante (mii lei)	0	0	0	-
9	Creanțe restante (mii lei)	6,650,000	6,193,231	-456,769	93.13%

2.6. Concluzii

Activitatea societății s-a desfășurat în condiții de continuitate , cu rezultate bune în ceea ce privește utilizarea capitalului propriu și în condiții de profitabilitate peste cele prognozate la începutul exercițiului financiar.

Rezultatul final este în creștere față de anul 2022 în ceea ce privește rezultatul operațional , profitul pe acțiune a crescut față de anul trecut situându-se la 11,74 lei.

Continuă cu succes și activitatea investițională din surse diverse (Fonduri europene , alocații bugetare , Fond IID și surse proprii) cu efecte pozitive asupra calității serviciilor furnizate și a creșterii veniturilor societății.

Cu toate că societatea face eforturi pentru eficientizarea activității , creșterea generală a prețurilor (în special cele la energie) , condițiile de pe piața muncii , nevoile crescute de conformare la standarde , conduc la cheltuieli din exploatare în creștere, motiv pentru care societatea va fi nevoită să procedeze la o creștere a tarifelor practicate pentru serviciile prestate , pentru a putea menține și în viitor aceleași rezultate economice.

3. Informații referitoare la controlul intern

Cele mai relevante componente ale sistemului de control intern sunt următoarele:

- Structura organizatorică, atribuții, funcții, competențe, Delegarea, Cod deontologic
- Sistemul de informare și comunicare
- Sistemul de Management Integrat Calitate-Mediu-SSM - Fișele de proces, Procedurile de sistem și operaționale , Obiectivele generale și specifice
- Sistemul de Control Financiar Preventiv, incluzând și un circuit al documentelor
- Planificarea și raportarea modului de realizare a activităților subdiviziunilor organizatorice
- Verificarea activității angajaților de către șefii subdiviziunilor organizatorice
- Controlul Financiar de Gestiune
- Certificarea tuturor documentelor justificative de către șefii subdiviziunilor organizatorice privind necesitatea, oportunitatea și realitatea operațiunilor derulate
- Inventarierea faptică anuală a întregului patrimoniu deținut sau administrat de societate

4. Evenimente importante apărute după încheierea exercițiului financiar

Nu au fost identificate elemente ulterioare datei bilanțului. Starea de război și măsurile restrictive impuse Rusiei și Belarus de Uniunea Europeană nu au un impact care să influențeze situația financiară sau continuitatea activității societății , riscurile fiind minime în ceea ce privește eventualitatea unor discontinuități în alimentarea cu energie sau atacuri cibernetice asupra sistemelor informatice.



APĂ CANAL SIBIU S.A.

Raport al administratorilor pentru exercițiul financiar 2023

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

5. Dezvoltarea previzibilă a activității societății

Politica de dezvoltare a operatorului regional pentru servicii de distribuție apă potabilă și servicii de canalizare „APĂ CANAL SIBIU S.A. în anul 2024, urmărește să păstreze poziția de lider regional pe piața concurențială a prestatorilor de servicii de utilități publice din România, în condiții de eficacitate, eficiență și profitabilitate, asigurând capabilitatea de a satisface cerințele pentru produsele și serviciile ce vor fi oferite clienților fără a prejudicia resursele naturale limitate, mediul înconjurător, securitatea și sănătatea angajaților și partenerilor.

În data de 06.01.2022 a fost încheiat Contractul de Finanțare nr. 445 /06.01.2022 între MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE și APĂ CANAL SIBIU S.A., având ca obiect implementarea „Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județele Sibiu și Brașov, în perioada 2014-2022”, proiect în valoarea totală de 925.907.743,39 lei fără TVA.

Odată cu semnarea Contractului de finanțare mai sus menționat OPERATORUL REGIONAL APĂ CANAL SIBIU S.A. împreună cu ASOCIAȚIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ „ASOCIATIA DE APĂ” SIBIU, prin Hotărârea nr.56/18.12.2022 și-au asumat concomitent o strategie tarifara nouă aferentă perioadei de implementare a proiectului.

Strategia de tarificare aferentă analizei cost-beneficiu presupune ajustări ale prețului/tarifului unic la apă potabilă și la canalizare-epurare, în fiecare an, respectiv cu inflația cumulată pînă la data de 1 iulie.

În data de 15.04.2024 a fost semnat cu MINISTERUL INVESTIȚIILOR ȘI PROIECTELOR EUROPENE, contractul de finanțare nr 5, având ca obiect finanțarea proiectului amintit mai sus în faza 2 prin Programul de Dezvoltare Durabilă.

Acest proiect și strategia de tarificare vor creiona activitatea Societății în anii următori.

Pentru anul 2023, prin politica și angajamentul directorului general s-au stabilit 7 obiective generale menite să ducă la realizarea obiectivelor strategice ale societății.

Prin obiectivele generale asumate de către Directorul general se promovează orientarea către client urmărindu-se dezvoltarea durabilă a serviciilor de apă și canalizare în condițiile extinderii ariei de operare cu implicarea angajaților și protejarea sănătății publice și asigurarea protecției și conservării mediului. Este urmărită colectarea, monitorizarea și gestiunea eficientă a veniturilor în vederea constituirii resurselor necesare pentru o funcționare eficientă, asigurarea unui grad înalt de satisfacție a utilizatorilor în condițiile păstrării prețurilor și tarifelor în pragul de suportabilitate a populației din aria deservită.

6. Activități din domeniul cercetării și dezvoltării

Societatea nu a avut activități în acest domeniu în anul 2023

7. Achizițiile propriilor acțiuni

Nu este cazul

8. Sucursale

Societatea are o singură sucursală în Municipul Făgăraș – jud. Brașov.

9. Declarația nefinanciară

Această declarație este prezentată în anexă la prezentul raport

Președinte al Consiliului de Administrație :

Bucura Cristian