



RÂMNICU VÂLCEA

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI

Râmnicu Vâlcea, General Praporgescu 14, 240182, Jud. Vâlcea
tel: +40-250-731016 fax: +40-250-731843 primaria@primariavl.ro



www.primariavl.ro

CERTIFICARI MRC-OCS

SR EN ISO 9001:2008 410/C

SR EN ISO 14001:2005 223/M

SR OHSAS 18001:2008 190/HIS

SR ISO/CEI 27001:2013 019/SI

Nr. 28439 din 27.06.2022

PRIMAR,
Mircea GUTĂU



RAPORT

**privind activitatea întreprinderii publice APAVIL S.A.
pe anul 2021, conform art.58 din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a
întreprinderilor publice**

Societatea APAVIL S.A. este o societate pe acțiuni cu sediul social în Râmnicu Vâlcea, strada Carol I, nr.3-5, CUI RO 16468149, număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului J38/522/2004, Municipiul Râmnicu Vâlcea fiind acționar majoritar la această societate.

Raportarea pe anul 2021 se face cu respectarea prevederilor art.58 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

I. POLITICA DE ACȚIONARIAT A AUTORITĂȚII PUBLICE TUTELARE

Societatea APAVIL este înființată ca societate pe acțiuni în conformitate cu legislația română aplicabilă, (Legea nr.31/1990 republicată privind societățile, Legea nr.51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, cu modificările și completările ulterioare și Legea nr.241/2006 privind serviciul de alimentare cu apă și de canalizare, cu modificările și completările ulterioare), toate acțiunile fiind deținute de cele 21 de unități administrativ-teritoriale, membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară (ADI) "APA VÂLCEA". Obiectul de activitate preponderent este captarea, tratarea și distribuția apei. Societatea își desfășoară activitatea exclusiv pentru autoritățile locale care i-au delegat prin ADI "APA VÂLCEA" gestiunea serviciului.

APAVIL S.A. cu sediul social în Râmnicu Vâlcea, strada Carol I, numărul 3-5, Cod de Identificare Fiscală RO 16468149, număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului J38/522/2004 are ca activitate preponderentă captarea, tratarea și distribuția apei. Societatea își desfășoară activitatea exclusiv pentru autoritățile locale care i-au delegat prin Asociația de Dezvoltare Intercomunitară ("ADI"), gestiunea serviciului, conform contractului nr.1/2008.

Forma actuală a societății APAVIL SA este rezultatul fuziunii prin absorbție realizată în anul 2010, dintre societatea APAVIL SA-operator regional al serviciului de alimentare cu apă și de canalizare, la care acționari erau unitățile administrativ-teritoriale din județul Vâlcea și societatea ACVARIM SA- la care acționar unic era Municipiul Râmnicu Vâlcea.

Societatea este persoana juridică română și este înființată ca societate pe acțiuni în conformitate cu legislația română aplicabilă și cu dispozițiile Actului Constitutiv, toate acțiunile fiind deținute de unități administrativ teritoriale membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară "Apa Vâlcea".

APAVIL S.A. în calitate de Operator Unic Regional își desfășoară serviciul de utilitate publică în aria de operare licențiată având ca obiect de activitate:

- captarea, tratarea, transportul, înmagazinarea și distribuirea apei potabile
- colectarea, transportul și epurarea apelor uzate menajere
- montarea, întreținerea și verificarea contoarelor de apă
- prestări de servicii la reparații rețele de apă și canalizare
- proiectarea și construcția de lucrări de alimentare cu apă și de canalizare
- contractarea și facturarea serviciului furnizat.

ACȚIONARI

1. **Județul Vâlcea**, prin Consiliul Județean cu sediul în municipiul Râmnicu Vâlcea, str. General Praporgescu nr. 1, județul Vâlcea;
2. **Municipiul Rm. Vâlcea**, prin Consiliul Local, cu sediul în municipiul Râmnicu Vâlcea, str. General Praporgescu nr. 14, județul Vâlcea;
3. **Municipiul Drăgășani**, prin Consiliul Local, cu sediul în Municipiul Drăgășani, județul Vâlcea;
4. **Orașul Băbeni**, prin Consiliul Local, cu sediul în orașul Băbeni, str. Dragoș Vrânceanu nr. 167, județul Vâlcea;
5. **Orașul Băile Olănești**, prin Consiliul Local, cu sediul în orașul Băile Olănești, str. 1 Decembrie nr. 1, județul Vâlcea;
6. **Orașul Bălcești**, prin Consiliul Local, cu sediul în orașul Bălcești, str. Alea Petrarhe Poenaru nr.1, județul Vâlcea;
7. **Orașul Brezoi**, prin Consiliul Local, cu sediul în orașul Brezoi, str. Lotrului nr. 2, județul Vâlcea;
8. **Orașul Călimănești**, prin Consiliul Local, cu sediul în orașul Călimănești, str. Calea lui Traian nr. 306, județul Vâlcea;
9. **Orașul Ocnele Mari**, prin Consiliul Local, cu sediul în orașul Ocnele Mari, județul Vâlcea;
10. **Comuna Bujoreni**, prin Consiliul Local, cu sediul în comuna Bujoreni, județul Vâlcea;
11. **Comuna Bunești**, prin Consiliul Local, cu sediul în comuna Bunești, județul Vâlcea;
12. **Comuna Dăești**, prin Consiliul Local, cu sediul în comuna Dăești, județul Vâlcea;
13. **Comuna Milcoiu**, prin Consiliul Local, cu sediul în comuna Milcoiu, județul Vâlcea;
14. **Comuna Nicolae Bălcescu**, prin Consiliul Local, cu sediul în comuna Nicolae Bălcescu, județul Vâlcea;
15. **Comuna Păușești**, prin Consiliul Local, cu sediul în comuna Păușești, județul Vâlcea;
16. **Comuna Perișani**, prin Consiliul Local, cu sediul în comuna Perișani, județul Vâlcea;
17. **Comuna Pietrari**, prin Consiliul Local, cu sediul în comuna Pietrari, județul Vâlcea;
18. **Comuna Roești**, prin Consiliul Local, cu sediul în comuna Roești, județul Vâlcea;
19. **Comuna Șirineasa**, prin Consiliul Local, cu sediul în comuna Șirineasa, județul Vâlcea;
20. **Comuna Vlădești**, prin Consiliul Local, cu sediul în comuna Vlădești, județul Vâlcea;
21. **Comuna Voineasa**, prin Consiliul Local, cu sediul în comuna Voineasa, județul Vâlcea.

I.Indicatorii economico-financiari și nefinanciari, raportați la ținte asumate public prin scrisoarea de așteptări, sau bugetele de venituri și cheltuieli ale societății APAVIL S.A.

Potrivit informațiilor transmise de conducerea societății, societatea s-a încadrat în prevederile din BVC în ceea ce privește numărul de personal și a fondului de salarii și compania s-a încadrat în indicatorii de performanță aprobați.

II.Evoluția participației statului la societatea APAVIL S.A.

În cursul anului 2020, nu au fost modificări ale structurii de capital.

Capitalul social total subscris al Societății este de 8.569.540,0 lei, divizat în 856.954 acțiuni, numerotate de la 1 la 856.954 inclusiv, cu o valoare nominală de 10 lei fiecare.

Capitalul social este în totalitate vărsat de acționari, astfel:

Acționariat APAVIL S.A.			
Denumire acționar	Nr. acțiuni	Capital social	Procent de deținere
Județul Vâlcea	273.939	2.739.390,00	31,9670%
Municipiul Râmnicu Vâlcea	558.211	5.582.110,00	65,1390%
Municipiul Drăgășani	500	5.000,00	0,0583%
Oraș Băbeni	750	7.500,00	0,0875%
Oraș Băile Olănești	500	5.000,00	0,0583%
Oraș Bălcești	500	5.000,00	0,0583%
Oraș Brezoi	10.054	100.540,00	1,1733%
Oraș Călimănești	500	5.000,00	0,0583%
Oraș Ocnele Mari	500	5.000,00	0,0583%
Comuna Dăești	500	5.000,00	0,0583%
Comuna Bujoreni	500	5.000,00	0,0583%
Comuna Bunești	500	5.000,00	0,0583%
Comuna Milcoiu	500	5.000,00	0,0583%
Comuna Nicolae Bălcescu	500	5.000,00	0,0583%
Comuna Păușești	500	5.000,00	0,0583%
Comuna Perișani	1.000	10.000,00	0,1167%
Comuna Pietrari	1.000	10.000,00	0,1167%
Comuna Roești	500	5.000,00	0,0583%
Comuna Șirineasa	500	5.000,00	0,0583%
Comuna Vlădești	3.000	30.000,00	0,3501%
Comuna Voineasa	2.500	25.000,00	0,2918%
Total	856.954	8.569.540,00	100,00%

III. Valoarea dividendelor repartizate statului – acționar.

Conform cu prevederile OUG 198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, APAVIL S.A., nu acordă dividende.

Repartizarea profitului net realizat în anul 2021 în suma de 5.693.626,00 lei, după cum urmează:

- suma de 5.495.662,28 lei, pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor
- Suma de 197.963,22 lei, pentru constituirea de rezerve pentru facilitarea fiscală, reprezentând profit reinvestit.

IV. Selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora.

Structura organizatorică din cadrul societății este de tip piramidal, în care se disting un număr minim de niveluri ierarhice, asigurându-se astfel o circulație optimă a fluxurilor informaționale între managementul superior și structurile decizionale sau de execuție de nivele inferioare.

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 cu modificările ulterioare privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Adunarea Generală a Acționarilor societății a numit în fruntea APAVIL SA, consiliu de administrație compus din 5 membri, prin hotărârea AGA nr. 23/19.12.2018.

Durata mandatului este de 4(patru) ani, de la 21 decembrie 2018 – 20 decembrie 2022.

Consiliul de Administrație a delegat conducerea societății după cum urmează:

Director General pentru perioada 15.12.2020-15.04.2022

Director Tehnic pentru perioada 01.11.2018-31.10.2022

Director Comercial pentru perioada 01.11.2018-31.10.2022

Director Economic pentru perioada 05.04.2019-19.12.2022

V. Modificări strategice în funcționarea APAVIL S.A.: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital ș.a.;

Nu sunt prognozate a avea loc modificări strategice în funcționarea societății APAVIL S.A.

Conform contractului de împrumut cu BERD încheiat în 2012, Societatea trebuie să îndeplinească o serie de indicatori financiari, orice modificare strategică a societății nu poate avea loc decât cu consultarea și avizarea favorabilă de către Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene, Autoritate de Management pentru P.O.I.M.

VI. Evoluția performanței financiare și nefinanciare a APAVIL S.A.:

Potrivit informațiilor transmise de societate, situația economică a APAVIL S.A. pe perioada ianuarie 2021 – decembrie 2021 se prezintă astfel:

a) Cifra de afaceri a înregistrat o creștere, respectiv de la 63.992.126 lei în anul 2020, la 69.165.791 lei în anul 2021.

b) Numărul mediu de salariați a scăzut de la 739 în anul 2020, la 699 în anul 2021.

Cifra de afaceri realizată în anul 2021 a crescut cu 5.173.665 lei față de cifra de afaceri realizată în anul 2020, profitul brut realizat de societate în anul 2021 a înregistrat o curbă ascendentă, respectiv a crescut cu 1.156.150 lei, iar profitul net a crescut de asemenea cu 1.023.568 lei față de realizările anul 2020.

Evoluția profitului brut în perioada 2020 - 2021 se reflectă și în nivelul ratei profitului și ratei rentabilității.

În perioada ianuarie – decembrie 2021 societatea a realizat venituri totale în valoare de 73.712.804 lei din care venituri din exploatare 73.606.265 lei și venituri financiare 106.539 lei.

Din veniturile realizate societatea a suportat cheltuieli totale în valoare de 67.071.610 lei din care cheltuieli de exploatare 65.431.587 lei, cheltuieli financiare 1.640.023 lei.

Profitul net realizat în anul 2021 este de 5.693.626, față de 4.676.779 lei în anul 2020.

Nr. Crt.	Denumire indicator	REALIZAT 2020 - lei -	REALIZAT 2021 - lei -
0	1	2	
	CIFRA DE AFACERI NETĂ	63.992.126	69.165.791
B	VENITURI TOTALE din care:	72.194.812	73.712.804
I	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	72.037.655	73.606.265
1	Venituri din activitatea de bază	63.988.322	69.165.791
2	Alte venituri din exploatare	5.159.054	4.440.474
II	VENITURI FINANCIARE	157.157	106.539
C	CHELTUIELI TOTALE din care	66.709.767	67.071.610
I	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	64.625.940	65.431.587
II	CHELTUIELI FINANCIARE	2.083.827	1.640.023
D	PROFIT BRUT	5.485.045	6.641.194
E	IMPOZIT PROFIT	808.266	947.568
F	PROFIT NET	4.676.779	5.693.626

SITUAȚIA PATRIMONIALĂ

Bilanț		
în RON	2020	2021
Numerar	7.406.850	9.512.353
Sume de încasat	12.205.732	11.745.325
Alte active curente	-	-
Stocuri și avansuri pentru cumpărări de stocuri	1.486.507	1.576.602
Total Active Circulante	21.099.089	22.834.280
Total Active Imobilizate	169.767.315	149.862.856
Cheltuieli în avans	142.194	45.795
Total Active	191.008.598	172.742.931
Datorie pe termen scurt plus Datorie Efecte de comerț pe termen lung (CPLT)	7.795.069	6.580.607
Datorii comerciale-Furnizori	3.996.404	7.876.063
Alte obligații curente		
Avansuri	127.447	144.836
Total obligații curente	24.871.160	25.102.768
Total obligații pe termen lung	30.833.535	24.673.052
Total Obligații	55.704.695	49.775.820
Capitaluri	49.098.472	54.763.142
Provizioane	1.097.804	1.148.880
Venituri în avans	85.107.627	67.055.089
Total Obligații & Capital	191.008.598	172.742.931

ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2021 activele imobilizate ale APAVIL S.A. în valoare rămasă de 149.862.856 lei, au următoarea structură: -lei-

Denumire	31.12.2020	31.12.2021
Imobilizări necorporale	58.935	48.501
Terenuri si constructii	18.891.009	18.120.751
Instalații tehnice și mașini	15.964.663	12.654.739
Alte instalații utilaje mobilier	213.168	184.290
Imobilizări corporale în curs	128.814.270	115.248.029
Avansuri	3.491.350	1.234.668
Active financiare	2.333.920	2.371.878
TOTAL	169.767.315	149.862.856

VII. Politicile economice și sociale implementate de APAVIL S.A. și costurile sau avantajele acestora;

1. Investițiile relevante în 2021 sunt:

În cursul anului 2021 societatea APAVIL SA a realizat un volum de investiții din surse proprii în valoare totală de 2.585.649 lei.

Investițiile relevante sunt:

Nr. Crt.	Denumire mijloc fix	Cant. (buc)	Valoare lei (fără VA)
1	Reabilitare Balcesti	1	1.236.282
2	Extindere si reabilitare retele apa	3	491.606
3	Extindere si reabilitare retele canal	2	180.505
4	Autoutilitara cu bena basculabila	1	134.000
5	Cutii sprijinire metalice usoare	2	52.500
6	Debitmetre,contoare	6	40.429
7	Ciocan demolator	5	20.828
8	Sistem inspectie video CCTV	1	48.787
9	Pompe,electropompe apa-canal	22	216.530
10	Container si toalete ecologice	1	21.706
11	Motocoase	3	9.055
12	Calculatoare	3	5.669

2. STOCURI

Situația stocurilor se prezintă astfel:

	01 ianuarie 2021	31 decembrie 2021
--	------------------	-------------------

	Cost	Ajustari pentru depreciere	Total	Cost	Ajustari pentru depreciere	Total
Materii prime si materiale consumabile	1.484.025		1.484.025	1.498.959		1.498.959
Semifabricate	2.412		2.412	77.643		77.643
Stocuri aflate la terti						
Avansuri	70		70			
Total	1.486.507	-	1.486.507	1.576.602	-	1.576.602

3. CREANȚE

Situația creanțelor la data de 31.12.2021 este următoarea:

	Creante	1 ianuarie 2021	31 decembrie 2021	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2021	
				Sub 1 an	Peste 1 an
1	Creante comerciale	10.700.040	11.632.162	11.632.162	-
2	Ajustari de depreciere pentru creante comerciale	(1.538.467)	(1.632.453)	(1.632.453)	-
3=1+2	Creante comerciale, net	9.161.573	9.999.709	9.999.709	-
4	Alte creante	3.044.159	1.745.616	1.745.616	-
5= 3+4	Total creante comerciale si alte creante	12.205.732	11.745.325	11.745.325	-

Creanțele comerciale reprezintă sume de încasat de la populație, asociații de proprietari și societăți comerciale pentru servicii de apă, canal și alte servicii.

În cursul anului 2021 Societatea a înregistrat compensări între creanțe și datorii în principal față de CET Govora și Chimcomplex Borzesti SA. Valoarea brută a datoriilor și creanțelor care au făcut obiectul compensării a fost de 689.354 lei.

Linia de *Alte creanțe* este astfel detaliată în tabelul următor:

Alte creante	1 ianuarie 2021	31 decembrie 2021	Termen de lichiditate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Alte creante cu bugetul statului	2.755.857	1.511.857	1.511.857	-	-
Subvenții de primit	28.101	11.906	11.906	-	-
Alte creante	260.201	221.853	221.853	-	-
Total alte creante	3.044.159	1.745.616	1.745.616	-	-

Subvenții cu valoarea de 11.906 lei reprezintă redevența plătită la Unitățile Administrative Teritoriale și nevirată de acestea în fondul IID.

Mișcările în ajustările pentru depreciere a creanțelor au fost următoarele:

	2020	2021
Sold la 1 ianuarie	1.461.346	1.538.467
Creșteri în timpul anului	98.284	307.299

Reversari in timpul anului	21.163	161.790
Sold la 31 decembrie	1.538.467	1.683.976

In anul 2021 Societatea a înregistrat ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți în sumă de 255.776 lei și pentru deprecierea creanțelor – debitori în sumă de 51.523 lei, anulările de ajustări din timpul anului fiind de 161.790 lei.

4. DATORII

La data de 31 decembrie 2021 datoriile societății sunt:

Datorii	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31 decembrie 2021		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Sume datorate institutiilor de credit	38.565.401	31.253.659	6.580.607	24.673.052	
Avansuri incasate in contul comenzilor	127.447	144.836	144.836		
Datorii comerciale – furnizori servicii	2.339.177	4.219.296	4.219.296		
Datorii comerciale – furnizori imobilizari	1.638.617	1.996.314	1.996.314		
Datorii comerciale – facturi nesosite (furnizori imobilizari)	18.610	1.660.453	1.660.453		
Alte datorii	13.015.443	10.501.262	10.501.262		
Total	55.704.695	49.775.820	25.102.768	24.673.052	

Linia de „Alte datorii” este detaliată în tabelul următor:

Datorii	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31 decembrie 2021		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	762.751	728.099	728.099		
Datorii leasing	-	-			
Garantii de buna executie retinute de la furnizori	2.965.277	2.508.160	2.508.160		

Contributie asiguratorie pt munca	63.028	60.729	60.729		
Sume in curs de clarificare	-	-	-		
Contributii la asigurarile sociale	992.913	956.209	956.209		
Contributii la fondul de somaj	-	-	-		
Impozit pe profit	178.353	155.030	155.030		
TVA de plata	-	-	-		
Impozit pe salarii	193.493	193.276	193.276		
Creditori diversi	7.105.332	5.202.814	5.202.814		
Alte datorii	754.296	696.945	696.945		
Total	13.015.443	10.501.262	10.501.262		

Creditori diverși includ în principal valoarea cofinanțării obținute de la bugetele locale, POIM fazare pentru proiectele „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Vâlcea” și ”Realizarea ratei de conectare de 100% în Râmnicu Vâlcea, Ocnele Mari, Drăgășani, Călimănești, Băbeni și Băile Olănești”, sprijin primit de la Municipiul Rm. Vâlcea și Consiliul Județean Vâlcea pentru asigurarea fluxului de numerar pentru proiectul „Realizarea ratei de conectare de 100% în Râmnicu Vâlcea.

Sume datorate instituțiilor de credit

Termenii și condițiile sumelor datorate instituțiilor de credit sunt următoarele:

Datorii	Moneda credit	Dobanda nominala	Data scadentei	Sold la 1 ianuarie 2021- lei	Sold la 31 decembrie 2021 - lei	Garantia/ gaj
Linie de credit BCR	Lei	Robor 3M+2%	03.01.2021	1.257.453	-	
Credit BERD-cofinantare POS Mediu	Eur	Euribor 6M+2,25 %	19.04.2027	24.715.586	21.251.190	Cont de rezerva
Credit BCR investitii POS	lei	Robor 6M+1,75 %	04.10.2025	12.428.571	9.857.143	Contract de ipoteca mobiliara
Dobanda aferenta creditelor	lei			163.791	145.326	
Total	Lei			38.565.401	31.253.659	

Societatea are contractată pentru activitatea curentă, începând cu anul 2011 o linie de credit de la BCR în limită maximă de 4.000.000 lei, revizuibilă anual.

Linia de credit este garantă cu următoarele:

- Ipoteca imobiliară de rangul I-III asupra cota de 1/4 teren construcții în suprafață de 198,9 mp situat în Rm. Vâlcea, cartier 1 Mai, str. Dacia nr.4, jud. Vâlcea (fost Cămin nefamiliști 115) împreună cu partea din imobilul construit pe acesta compus din camerele 4, 5 și 6 situate la parterul imobilului și etajul 2 în întregime compus din 12 camere și dependințe. Proprietar Apavil SA conform contract de vânzare cumpărare numărul 912/1997, înscris în Cartea Funciara 9.811, număr cadastral 1.398;
- Ipoteca imobiliară de rang I-II asupra imobilului - teren în cotă parte indiviză și sediu administrativ - etaj 1 - în suprafață construită de 198,83 mp - situat în Rm. Vâlcea, cartier 1 Mai, str. Dacia, nr. 4, jud. Valcea (fost Cămin nefamiliști 115). Proprietar Apavil SA conform contract de vânzare cumpărare numărul 5/2005 emis de Tribunalul Vâlcea – Secția Comercială, înscris în Cartea Funciară 18.778,

număr cadastral 1.398;

- Ipoteca mobilă asupra soldului creditor al contului curent și / sau subconturilor deschise la BCR;

Societatea a contractat în anul 2012 de la Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare, un împrumut bancar cu valoarea de 8.550.000 Euro pentru asigurarea cofinanțării programului POS Mediu.

În conformitate cu termenii contractuali, la prima dată de tragere și oricând după aceasta, Societatea trebuie să alimenteze și mențină în Contul de Rezervă al Serviciului Datoriei, o sumă cel puțin egală cu serviciul datoriei pe șase luni (inclusiv rambursarea capitalului și a dobânzii) exigibil în următoarele șase luni.

Până la 31.12.2021 Societatea a tras 4 tranșe din împrumutul total în valoare de 8.550.000 EUR, după cum urmează:

- în octombrie 2015 în sumă de 3.500.000 EUR
- în decembrie 2015 în sumă de 3.100.000 EUR
- în mai 2016 în sumă de 1.117.634 EUR
- în octombrie 2016 în sumă de 832.366 EUR

Miscarea acestuia în perioadă este următoarea:

Sold initial la 01.01.2021	24.715.586
Trageri din împrumut	-
Plăți de principal	(3.854.014)
Diferențe de curs valutar din reevaluare	389.618
Sold final la 31.12.2021	21.251.190

Împrumutul este rambursabil în 22 rate egale, având perioada de grație 4 ani, prima rată ramburs începând cu 19 octombrie 2016 și ulterior de pe 19 aprilie și 19 octombrie a fiecărui an până la (și inclusiv) 19 aprilie 2027.

Conform contractului de împrumut cu BERD încheiat în octombrie 2012, Societatea trebuie să îndeplinească o serie de indicatori financiari, astfel:

- a) Rata de acoperire a Serviciului Datoriei nu trebuie să fie mai mică decât 1,2. Acest indicator este calculat ca raport între Suma disponibilă pentru serviciul datoriei pentru 12 luni anterioare datei de calcul și Suma rambursărilor din capital și dobânda plătită pentru întreaga datorie financiară datorată sau acumulată pe această perioadă.
- b) Rata minimă de recuperare nu trebuie să fie mai mică de 90% . Acest indicator se calculează ca raport între Recuperările de la Clienți și Venitul Total.
- c) Raportul Datorie financiară /EBITDA trebuie să fie de cel mult 4,5 la 1.

Conform condițiilor contractuale Societatea calculează acești indicatori pe baza situațiilor financiare pregătite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Aceste situații împreună cu calculul indicatorilor financiari au ca termen de raportare 180 zile de la sfârșitul anului financiar sau o lună de la aprobarea situațiilor financiare anuale de către Adunarea Generală a Acționarilor, indiferent care dintre aceste date cade prima.

Conform clauzelor contractuale, în cazul neîndeplinirii obligațiilor contractuale, inclusiv a indicatorilor financiari, Societatea are posibilitatea de a remedia situația în termen de 30 zile de la data notificării BERD, dacă situația respectivă poate fi remediată. În caz contrar, banca are dreptul, prin notificare, să considere întregul sau orice parte din capitalul și din dobânda acumulată ca fiind datorate și plătibile la cerere sau datorate și plătibile imediat, fără nici o altă notificare.

De asemenea, societatea a contractat în anul 2016 de la Banca Comercială Română un credit în valoare de 18.000.000 Ron care a fost utilizat pentru:

- suma de 8.206.506 Ron a fost utilizată pentru stingerea notei de debit emise de autoritățile

- competente în gestionarea fondurilor europene aferente proiectului "Realizarea ratei de conectare de 100% în Râmnicu Vâlcea inclusiv Ocnele Mari, Drăgășani, Călimănești, Băile Olănești și Băbeni" ce urmează să fie primită de la autoritatea de management";
- suma de 9.793.494 Ron pentru lucrări aferente proiectelor ce urmează să fie finanțate prin Programul Operațional Infrastructură Mare (POIM).

Garantarea creditului se realizează prin constituirea de ipotecă mobilă asupra conturilor bancare deschise de APAVIL SA la BCR.

Până la 31 decembrie 2021 au fost făcute 12 trageri în sumă totală de 18.000.000 Ron.

Mișcarea acestuia în perioadă, este următoarea:

Sold inițial la 01.01.2021	12.428.571
Plăți de principal	(2.571.428)
Sold final la 31.12.2020	9.857.143

Împrumutul este rambursabil în 84 de rate egale în valoare de 214.286 lei/lună, are perioadă de grație 2 ani, prima rată începând cu 04.11.2018 până la și inclusiv 04.10.2025.

Conform contractului de împrumut cu BCR încheiat în octombrie 2012, Societatea trebuie să îndeplinească o serie de indicatori financiari, astfel:

- a) Indicatorul de îndatorare nu trebuie să fie mai mare de 5,4 în 2018, 5,2 în 2019 și 4,5 începând cu 2020, obligația fiind verificată anual. Condiția nu se aplică pentru anii 2016, 2017 și 2018.
- b) Rata de acoperire a Serviciului Datoriei nu trebuie să fie mai mică decât 1,1. Acest indicator este calculat ca suma dintre profitul sau pierderea din exploatare la care se adaugă ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale, din care se scade rezultatul din vânzarea activelor, din care se scad venituri din subvenții pentru investiții raportată la serviciul datoriei (ratele de principal datorat pentru credite bancare și finanțările în leasing împreună cu dobânda aferentă).

VIII. Valoarea dividendelor repartizate statului - acționar;

Conform cu prevederile O.U.G nr.198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, APAVIL S.A. nu acordă dividende.

Repartizarea profitului net realizat în anul 2021 în suma de 5.693.626,00 lei, după cum urmează:

- suma de 5.495.662,28 lei, pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor;
- Suma de 197.963,22 lei, pentru constituirea de rezerve pentru facilitarea fiscală, reprezentând profit reinvestit.

Potrivit informațiilor transmise de societatea Apavil SA, în viitor aceasta își propune a desfășura activitatea cu maximă eficiență prin următoarele obiective:

- desfășurarea activității de producție cu maximă eficiență, prin reducerea pe cât posibil a tuturor cheltuielilor neeconomice;
- inițierea de circuite de compensare atât cu clienții cât și cu furnizorii societății precum și cu Bugetul consolidat al statului. Toate aceste acțiuni vor avea ca scop asigurarea de lichidități pentru plățile curente;

- acționarea în judecată a debitorilor rău platnici în vederea încasării contravalorii serviciilor prestate în termenul prevăzut în contractele încheiate cu aceștia;

- atragerea de fonduri nerambursabile prin proiecte de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Valcea, pentru a atinge rata de conectare și contorizare de 100%.

-referitor la politica de investiții aceasta trebuie să se orienteze în continuare spre investiții care să conducă la eficientizarea activității, la realizarea de venituri suplimentare, la eliminarea pierderilor.

IX. DATE PRIVIND OPINIILE CU REZERVE ALE AUDITORILOR EXTERNI ȘI PREOCUPĂRILE DE ÎNLĂTURARE ȘI PREVENIRE A ACESTORA

Situațiile financiare anuale s-au întocmit în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr.1802/2014, cu modificările ulterioare.

Datele din situațiile financiare anuale prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2021.

Prin Raportul de audit elaborat în luna mai 2022 de auditorul independent BDO Audit SRL și-a exprimat opinia cu rezerve având ca bază acordarea angajaților beneficii la pensionare, societatea nu a angajat specialist în domeniu (actuari) pentru a stabili valoarea provizioanelor pentru pensii și nu a inclus estimări cu privire la aceste plăți viitoare.

Societatea nu a inclus în situațiile financiare atașate estimări cu privire la veniturile din servicii prestate între momentul ultimei citiri de conturare clienți din an și 31 decembrie 2021.

La data de 31 decembrie 2021 „Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an” includ suma de 17.110.790 lei (31 decembrie 2020 - 20.913.188 lei), care reprezintă porțiunea pe termen lung a împrumutului de la Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD). La 31 decembrie 2021 și respectiv 31 decembrie 2020, societatea nu a îndeplinit un indicator inclus în acest contract de împrumut.

Pentru acestea auditorul și-a exprimat o opinie asupra situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat, incluzând o rezerva cu privire la aceste aspecte.

X. ALTE ELEMENTE STABILITE PRIN DECIZIE SAU ORDIN A/AL CONSILIULUI LOCAL AL MUNICIPIULUI RÂMNICU VÂLCEA

HCL nr.285 din 25 noiembrie 2021 privind completarea Listei bunurilor aparținând domeniului public al municipiului aferente sistemului public de alimentare cu apă și de canalizare, concesionate către societatea APAVIL SA - anexă la Contractul de delegare a gestiunii serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr.1 din 18.11.2008

Administrator Public,
Ninel – Eusebiu VETELEANU

Șef Birou Juridic,
Teodora CIONTEA

Director executiv,
Petre CAZAN

Consilier,
Crina ALDEA