



ROMÂNIA

CONSILIUL JUDEȚEAN ARAD

310003 - Arad, strada Corneliu Coposu, nr. 22



Tel. 0040-357-731100
<http://www.cjarad.ro>



ISO 9001
LL-C (Certification)

Fax. 0040-357-731280
consiliul@cjarad.ro



DIRECȚIA ECONOMICĂ
SERVICIUL GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ, AJUTOR DE STAT ȘI TRANSPORT
Nr. 11.398/20.05.2021

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea proiectul de hotărâre pentru acordarea unui mandat special reprezentantului Unității Administrativ-Teritoriale Județul Arad în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la S.C. Compania de Apă Arad S.A. din data de 27/28 mai 2021

În conformitate cu prevederile art. 182 alin. (4) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, Direcția Economică și Serviciul Guvernare Corporativă, Ajutor de Stat și Transport, în calitate lor de compartimente de resort din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Arad, am analizat referatul nr. 11.397/20.05.2021 al Președintelui Consiliului Județean Arad privind acordarea unui mandat special reprezentantului Unității Administrativ-Teritoriale Județul Arad în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la S.C. Compania de Apă Arad S.A. din data de 27/28 mai 2021, precum și adresa nr. 8770/27.04.2021 înregistrată la Consiliul Județean Arad sub nr.9.568/27.04.2021 cu care a fost înaintat convocatorul ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.

Consiliul de Administrație al S.C. Compania de Apă Arad S.A. a convocat Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la S.C. Compania de Apă Arad S.A. pentru data de 27/28 mai 2021, cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea situațiilor financiare, repartizarea profitului, stabilirea dividendelor cuvenite acționarilor și descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de administrație pentru anul 2020;
2. Împuternicirea președintelui de ședință să semneze hotărârea A.G.O.A.
3. Împuternicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare pentru înregistrarea hotărârii A.G.O.A. la ORC de pe lângă Tribunalul Arad.

În conformitate cu art. 117 alin. 4 din Legea nr. 31/1990, privind societățile, republicată, coroborat cu art. 16 alin. (4) din Actul Constitutiv al S.C. Compania de Apă Arad S.A, convocarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor s-a făcut pe bază de scrisoare recomandată expediată cu cel puțin 30 zile înainte de data ținerii adunării.

Conform art. 125 din Legea 31/1990 acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală.

Precizăm faptul că în situația acestui proiect de hotărâre sunt incidente următoarele prevederi legale:

- prevederile Legii nr. 31/1990 a societăților comerciale, republicate;
- Prevederile art. 173 alin. (1) lit. (d), alin. (2) lit. (d), alin (5) lit. (m) și art. 175 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Actului Constitutiv al S.C. Compania de Apă Arad S.A.;

1. Aprobarea Situațiilor financiare repartizarea profitului, stabilirea dividendelor cuvenite acționarilor și descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de administrație pentru anul 2020.

La pct. 21 din O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, este reglementat că: „Entitățile prevăzute la pct. 9 alin.(4), precum și entitățile de interes public întocmesc situațiile financiare anuale care cuprind:

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- situația modificărilor capitalului propriu;
- situația fluxurilor de trezorerie;
- notele explicative la situațiile financiare anuale;”

Potrivit art. 28 alin. (7) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Situațiile financiare anuale constituie un tot unitar și sunt însoțite de raportul administratorilor, raportul de audit sau raportul comisiei de cenzori, după caz, raportul privind plățile către guverne, în cazul în care reglementările contabile aplicabile prevăd obligația întocmirii acestuia, precum și de propunerea de distribuire a profitului sau de acoperire a pierderii contabile.

Situațiile financiare aferente anului 2020 au fost auditate de S.C. BDO Audit S.R.L conform raportului de audit întocmit în luna mai 2021. În opinia auditorului cu excepția aspectelor menționate în cadrul paragrafului Baza opiniei cu rezerve, situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de numerar pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit Actului Constitutiv al S.C. Compania de Apă Arad S.A., Cap. IV Adunarea Generală art. 15 alin. (3) lit. a, adunarea generală ordinară a acționarilor are printre atribuții: ”să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de Administrație, de auditorul financiar și să fixeze dividendul”.

S.C. Compania de Apă Arad S.A. a transmis Situațiile financiare (bilanț, cont de profit și pierderi), Raportul administratorului, Notele explicative la situațiile financiare pentru anul 2020, Situația modificărilor capitalului propriu, Situația fluxurilor de trezorerie, Raportul auditorului independent și declarația nefinanciară prin adresa nr. 10926/18.05.2021 înregistrată la Consiliul Județean Arad sub nr. 11154/18.05.2021

Prin Hotărârea nr. 47/17.05.2021 Consiliul de Administrație al S.C. Compania de Apă Arad S.A. a avizat Situațiile financiare pentru perioada 01 ianuarie- 31 decembrie 2020 compuse din: Bilanț, Contul de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu, Situația fluxurilor de numerar, Notele explicative la situațiile financiare anuale, Raportul administratorilor, Raportul auditorului independent și declarația nefinanciară.

Conform Situațiilor Financiare transmise de S.C. Compania de Apă Arad S.A. aceasta a înregistrat în anul 2020 comparativ cu anul 2019 următoarele rezultate:

INDICATORI	2019	2020	lei 2020/2019 %
Cifra de afaceri	89.338.358	90.677.328	101,49
Venituri din exploatare	94.317.288	94.887.307	100,60
Cheltuieli din exploatare	92.325.188	93.324.697	101,08
Rezultatul din exploatare	1.992.100	1.562.610	78,44
Venituri financiare	484.198	302.630	62,50
Cheltuieli financiare	1.938.511	1.033.692	53,32
Rezultatul financiar	-1.454.313	-731.062	50,26
Venituri totale	94.801.486	95.189.937	100,40
Cheltuieli totale	94.263.699	94.358.389	100,10
Profit brut	537.787	831.548	154,62
Impozit pe profit	345.121	427.578	123,89
Profit net	192.666	403.970	209,67
Total Capitaluri Proprii	125.044.973	135.431.013	108,31

Veniturile totale realizate în anul 2020 sunt cu 0,40% mai mari față de veniturile totale realizate în anul 2019, iar cheltuielile totale sunt cu 0,10% mai mari decât cele realizate în anul 2019. Profitul brut realizat în anul 2020 este de 831.548 lei din care a fost calculat un impozit pe profit în sumă de 427.578 lei.

Propunerea de repartizare a profitului net a fost făcută în conformitate cu prevederile art. 1 din O.G. nr. 64/2001 cu modificările și completările ulterioare.

Prin Hotărârea nr. 47/17.05.2021, Consiliul de administrație al S.C. Compania de Apă Arad S.A. a avizat propunerea de repartizare a profitului net în sumă totală de 403.970 lei pe următoarele destinații:

- Dividende cuvenite acționarilor 201.985 lei
- Surse proprii de finanțare 201.985 lei

Potrivit art. 3 din Hotărârea nr. 47/17.05.2017, Consiliul de Administrație a avizat propunerea de repartizare a dividendelor pe acționari în funcție de contribuția fiecărui acționar la capitalul social al societății. Aportul Consiliul Județean Arad la capitalul social al companiei este de 93,18%, iar suma dividendelor repartizate Consiliului Județean Arad este de 188.252 lei.

2. Împuternicirea președintelui de ședință să semneze hotărârea A.G.O.A.

Consiliul de administrație al S.C. Compania de Apă Arad S.A propune Adunării Generale a Acționarilor, să împuternicească pe președintele de ședință să semneze Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 27/28 mai 2021.

3. Împuternicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare pentru înregistrarea hotărârii A.G.O.A. la ORC de pe lângă Tribunalul Arad.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Arad nr 138 din 28.04.2021 privind acordarea unui mandat special reprezentantului Unității Administrativ-Teritoriale Județul Arad în Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor la S.C. Compania de Apă Arad S.A. din data de 29 aprilie/04 mai 2021, a fost acordat mandat special reprezentantului Unității Administrativ-Teritoriale Județul Arad în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. Compania de Apă Arad S.A., pentru a vota în ședința Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din data de 29 aprilie/04 mai 2021 pentru, adoptarea hotărârii de modificare a Actului Constitutiv al S.C. Compania de Apă Arad S.A., și rescrierea Actului Constitutiv al S.C. Compania de Apă Arad S.A.

Adunarea generală a acționarilor în ședința din data de 29.04.2021 prin Hotărârea nr. 6, a aprobat modificarea și rescrierea actului constitutiv al S.C. Compania de Apă Arad S.A.

În vederea înregistrării hotărârii la ORC de pe lângă Tribunalul Arad se impune împuternicirea reprezentantului societății să semneze documentele pentru înregistrarea mențiunilor.

În conformitate cu art. 111 alin. (2) lit. d din Legea 31/1990 privind societățile coroborat cu art. 15 lit. f din Actul Constitutiv al S.C. Compania de Apă Arad S.A., adunarea generală este obligată să se pronunțe asupra gestiunii Consiliului de Administrație, respectiv a directoratului. Având în vedere Raportul Consiliului de Administrație, propunem aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru anul 2020.

Potrivit art. 175 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ cu modificările și completările ulterioare, Președintele consiliului județean poate delega calitatea sa de reprezentant de drept în adunările generale ale operatorilor regionali și locali de servicii comunitare de utilități publice, oricăror altor persoane din cadrul aparatului de specialitate propriu.

Prin Dispoziția Președintelui Consiliului Județean Arad nr. 542/20.11. 2020 s-a delegat domnului Buda Dan Florin, Șef Serviciu Guvernanță Corporativă, Ajutor de Stat și Transport, din aparatul de specialitate al Consiliului Județean Arad, calitatea de reprezentant al Unității Administrativ-Teritoriale Județul Arad în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. Compania de Apă Arad S.A..

În sensul celor de mai sus, proiectul de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Unității Administrativ-Teritoriale Județul Arad în Adunarea Generală Ordinară

a Acționarilor la S.C. Compania de Apă Arad S.A. din data de 27/28 mai 2021 a fost întocmit cu respectarea prevederilor legale.

DIRECTOR Executiv,
Gheorghina RIBOVICI

Șef Serviciu,
Dan BUDA

Director Executiv Adjunct,
Liliana TURJUC

Consilier,
Dorina HODĂJEU

Șef serviciu buget,
Nicoleta FLORUNCUȚ