

**COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.**

Strada Sabin Drăgoi 2-4 Arad, județul Arad România, cod poștal 310178
 CIF/CUI: RO 1683483, ORC: J02/110/21 02 1991
 Capital vărsat și subscris: 9 659 000 Lei
 IBAN: RO72 RNCB 0015 0061 5684 0001 - BCR

tel: +40 257 270 849
 +40 257 270 843
 fax: +40 257 270 981
 apacanal@caarad.ro
 www.caarad.ro
 program între 8:00 - 16:00



Raportul Administratorilor privind exercițiul financiar 2020

Compania de Apă Arad s-a înființat prin reorganizarea Regiei Autonome Apă Canal Arad în baza Hotărârii Consiliului Județean Arad nr.122/2005.

Compania de Apă Arad S.A. este operator regional înființat în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale în baza hotărârilor adoptate de autoritățile deliberative ale unităților administrativ-teritoriale asociate în A.D.I.A.C.J.A, așa cum rezultă din prevederile art.1 alin. 3 din Actul constitutiv coroborat cu prevederile art. 2 lit. h) din Legea nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice și art. 3 lit. x) din Legea nr. 241 din 2006 a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare ;

Controlul asupra Companiei de Apă Arad se realizează de către „Asociația de Dezvoltare Intercomunitară de Apă și Canalizare Județul Arad”, aceasta având calitatea de operator regional în conformitate cu prevederile cuprinse în actul constitutiv al societății, în art. 17 alin. 1, lit. a), pct. 4 din Statutul A.D.I.A.C.J.A, în art. 28 alin. (2¹) din Legea nr. 51/2006 privind serviciile comunitare și Contractul de Delegare de Gestiune a serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare nr. 648/2009;

Compania funcționează în conformitate cu prevederile Legii societăților comerciale nr.31/1990 și a prevederilor Actului Constitutiv.

Activitatea companiei se desfășoară în conformitate cu Legea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr.241/2006 (republicată), Legea serviciului de comunitare de utilități publice nr. 51/2006 (republicată) și cu, Contractul de delegare a gestiunii nr. 648/2009 a fost atribuit direct de către A.D.I.A.C.J.A. în numele și pe seama unităților administrativ-teritoriale membre ale asociației, în baza unui mandat special acordat de acestea, Companiei de Apă Arad S.A., constituit în temeiul prevederilor cuprinse în Legea nr. 31/1990, cu capital social integral al unităților administrativ-teritoriale, membre ale asociației.

Consiliul Județean Arad este acționar majoritar și deține 93,18% din capitalul social al societății, și alte 37 de unități administrativ-teritoriale din județul Arad, membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canal Arad.

Acționarii companiei sunt :

1	Consiliul Județean Arad	93,18%
2	Consiliul Local Arad	2,07%
3	Consiliul Local Curtici	0,52%
4	Consiliul Local Lipova	0,52%
5	Consiliul Local Nadlac	0,52%
6	Consiliul Local Sintana	0,52%
7	Consiliul Local Pecica	0,52%
8	Consiliul Local Pincota	0,52%
9	Consiliul Local Zimandul Nou	0,05%
10	Consiliul Local Fintinele	0,03%
11	Consiliul Local Livada	0,03%
12	Consiliul Local Vladimirescu	0,12%
13	Consiliul Local Sofronea	0,03%
14	Consiliul Local Simand	0,05%
15	Consiliul Local Zadareni	0,02%
16	Consiliul Local Macea	0,07%
17	Consiliul Local Iratos	0,03%
18	Consiliul Local Sagu	0,01%
19	Consiliul Local Olari	0,02%
20	Consiliul Local Dezna	0,01%
21	Consiliul Local Gurahont	0,04%
22	Consiliul Local Dieci	0,01%
23	Consiliul Local Tarnova	0,03%
24	Consiliul Local Sicula	0,04%
25	Consiliul Local Sepreus	0,03%
26	Consiliul Local Dorobanti	0,02%
27	Consiliul Local Zabrani	0,05%
28	Consiliul Local Felnac	0,03%
29	Consiliul Local Ineu	0,52%
30	Consiliul Local Cermei	0,02%
31	Consiliul Local Covasant	0,03%
32	Consiliul Local Ghioroc	0,05%
33	Consiliul Local Paulis	0,05%
34	Consiliul Local Savarsin	0,02%
35	Consiliul Local Siria	0,10%
36	Consiliul Local Zarand	0,02%
37	Consiliul Local Seleus	0,04%
38	Consiliul Local Apateu	0,04%

Serviciile prestate de companie asigură distribuirea apei potabile și colectarea – epurarea apelor uzate.

Compania are ca obiect de activitate următoarele :

- Captarea din sursele subterane și de suprafața a cantităților de apă necesare, tratarea, transportul, acumularea și distribuirea apei potabile în sistemele zonale;
- Colectarea și tratarea apelor uzate;
- Activități de: arhitectura, inginerii și servicii de consultanță tehnică legate de acestea (servicii de proiectare și alte prestații de servicii specifice domeniului de activitate);
- Verificarea aparaturii și instrumentelor de măsură, verificare și control;
- Distribuție energie electrică;
- Lucrări de construcții;

EVOLUTIA SITUAȚIEI ECONOMICE A COMPANIEI ÎN PERIOADA 2010 - 2020

Compania de Apă Arad a realizat în anul fiscal 2020, perioada ianuarie – decembrie, următorii indicatorii :

	-lei-
Cifra de afaceri	90.677.328
Venituri totale	95.189.937
Cheltuieli totale	94.358.389
Profit brut	831.548
Impozit pe profit	427.578
Profit net	403.970

Pentru a vizualiza indicatorii economico-financiar pentru perioada 2010- 2020, prezentăm anexele 1 – 3.

Din datele prezentate în anexele 1 – 3 rezultă următoarele aspecte:

a) Cifra de afaceri a înregistrat o continuă creștere, respectiv de la 53.810.332 lei în anul 2010 la 90.677.328 lei în anul 2020.

Creșterea valorică a cifrei de afaceri în această perioadă a fost de 69%, realizată datorită dezvoltării sistemului public de alimentare cu apă și canalizare care s-a concretizat cu :

- realizarea de noi investiții prin programe cu finanțare europeană (POS Mediu faza I și POIM parțial faza II)
- preluarea unor noi sisteme de apă și de canalizare menajeră și pluvială
- preluarea unor bransamente de apă și racorduri de canalizare
- ajustarea prețului la apă și a tarifului la canalizare
- realizarea de venituri din activități adiacente (laboratoare, proiectare, avize etc.)

b) Producția fizică la apă a crescut așa cum se poate observa în anexa 2. Producția fizică de apă a crescut de la 12.990.884 mc în anul 2019, la 13.164.224 mc în anul 2020, iar la canalizare menajeră s-a înregistrat o scădere de la 9.922.583 mc în anul 2019 la 9.888.006 mc în anul 2020. La canalizare pluvială s-a înregistrat o creștere de la 2.361.416 mc în 2019 la 2.583.174 mc în anul 2020 datorită precipitațiilor mai mari înregistrate în anul 2020. Creșterea producției de apă se datorează creșterii consumului la populație în timp ce la celelalte două categorii de consumatori: agenți economici și instituții, producția a înregistrat o scădere. La canalizare menajeră majorarea producției la populație față de anul precedent nu a reușit să acopere scăderile înregistrate la agenții economici și instituții. Creșterile de producție pentru populație și a scăderilor înregistrate la agenții economici și instituții în anul 2020, se datorează condițiilor generate de pandemia de Covid - 19, când datorită stării de urgență sau alertă, agenții economici și instituțiile și-au redus sau încetat activitatea, în timp ce o parte din angajați au prestat munca de la domiciliu, ducând la creșterea consumului la populație.

c) Față de anul de referință 2010 când consumul specific era de 3,14 mc/pers/lună, consumul specific înregistrat în anul 2020 a fost de doar 3,05 mc/pers/lună, înregistrându-se însă o creștere față de anul anterior când acesta a fost de 2,95 mc/pers/lună.

Situația consumului specific de apă/loc/lună este prezentată în anexa 3.

d) Valoarea activelor fixe înregistrează o scădere în anul 2020 comparativ cu anii anteriori în principal datorită finalizării proiectelor de investiții cu finanțare europeană POS Mediu/POIM și transferul acestora către UAT-uri. Diminuarea înregistrată în anul 2020 față de 2019 este de 0,61% iar comparativ cu anul 2018 este de 13,97%.

e) Situația profitului brut realizat în perioada 2010 – 2020 se reflectă și în nivelul ratei profitului și ratei rentabilității.

În anul 2020 rata profitului înregistrează o creștere de 52,34%, comparativ cu anul 2019, în timp ce rata rentabilității se majorează cu 54,47% față de 2019. Rata rentabilității din exploatare este de 1,67 % comparativ cu anul 2019, când aceasta era de 2,16%, această diminuare a rentabilității din exploatare este rezultatul majorării cu doar 0,6% a veniturilor din exploatare comparativ cu anul trecut, în timp ce cheltuielile din exploatare au crescut cu 1,08%.

Prezentăm mai jos indicatorii financiari realizați între anii 2010 și 2020. Anul 2010 fiind anul care este considerat de referință datorită nivelului ridicat al indicatorilor.

Indicator	Nivel 2010	Nivel 2019	Nivel 2020	Diferențe 2020-2010	Diferențe 2020-2019
rata profitului	25,33	0,60	0,92	-24,41	0,32
rata rentabilității totale	28,62	0,57	0,88	-27,74	0,31
rata rentabilității din exploatare	28,02	2,16	1,67	-26,35	-0,49

**SITUAȚIA ECONOMICĂ A COMPANIEI ÎN PERIOADA
IANUARIE – DECEMBRIE 2020
COMPARATIV CU REALIZĂRILE ANULUI 2019**

Situația economică a Companiei de Apă în anul 2020 comparativ cu anul 2019 se prezintă astfel:

Explicatii	Lei		
	Realizari 2019	Realizari 2020	Diferente
Venituri exploatare	94.317.288	94.887.307	570.019
Venituri financiare	484.198	302.630	-181.568
<i>TOTAL Venituri</i>	<i>94.801.486</i>	<i>95.189.937</i>	<i>388.451</i>
Cheltuieli exploatare	92.325.188	93.324.697	999.509
Cheltuieli financiare	1.938.511	1.033.692	-904.819
<i>TOTAL Cheltuieli</i>	<i>94.263.699</i>	<i>94.358.389</i>	<i>94.690</i>
Profit Brut	537.787	831.548	293.761
Profit Exploatare	1.992.100	1.562.610	-429.490
Pierdere Financiara	-1.454.313	-731.062	723.251

I. VENITURI

În perioada ianuarie - decembrie 2020 compania a realizat venituri totale în valoare de 95.189.937 lei, din care:

	-lei-
Venituri din exploatare	94.887.307
Venituri financiare	302.630

1) Venituri din exploatare

Situația veniturilor din exploatare realizate în perioada ianuarie - decembrie 2020 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2019 se prezintă astfel:

	REALIZARI IAN- DECEMBRIE 2019	REALIZARI IAN- DECEMBRIE 2020	Dif.realiz 2020-2019
1	2	3	4
Venituri din activitatea de apa	46.634.415	47.291.415	657.000
Productia fizica	12.990.884	13.164.224	173.340
Tarif mediu	3,5898	3,5924	0,0026
Venituri din activitatea de canal	34.274.324	37.517.060	3.242.736
Productia fizica	9.922.583	9.888.006	-34.577
Tarif mediu	3,4542	3,7942	0,3400
Venituri din activitatea de canalizare pluviala	6.710.557	4.030.184	-2.680.373
Productia fizica	2.359.779	2.583.174	223.395
Tarif mediu	2,8437	1,5602	-1,2835
Total Apa+Canal	87.619.296	88.838.659	1.219.363
Venituri prestari serv.	1.343.095	1.453.604	110.510
Inchirieri	138.591	165.060	26.468
Vanzare materiale	3.014	4.190	1.176
Venituri din activitati diverse	159.422	199.276	39.853
Taxe rebransare	74.940	16.540	-58.400
<i>Cifra de afaceri neta</i>	89.338.358	90.677.328	1.338.970
Venituri stocuri in curs de executie	295.256	244.181	-51.076
Investitii regie	1.492.926	1.632.105	139.179
Venituri subv expl asig si prot sociala	0	343.346	343.346
Alte venituri:	3.190.748	1.990.347	-1.200.401
Venituri exploatare	94.317.288	94.887.307	570.019

CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri netă realizată de companie în perioada ianuarie – decembrie 2020 este de 90.677.328 lei înregistrând o creștere cu 1.338.970 lei față de realizările aceleiași perioade ale anului 2019. Situația cifrei de afaceri realizată în anul 2020 comparativ cu realizările anului 2019 se prezintă astfel:

ACTIVITATE	REALIZARI IANUARIE- DECEMBRIE 2019	REALIZARI IANUARIE- DECEMBRIE 2020	Dif.realiz 2020-2019
1	2	3	4
Apa potabila	46.634.415	47.291.415	657.000
Canalizare menajera	34.274.324	37.517.060	3.242.736

Canalizare pluviala	6.710.557	4.030.184	-2.680.373
Venituri prestari serv.	1.343.095	1.453.604	110.510
Inchirieri	138.591	165.060	26.468
Vanzare materiale	3.014	4.190	1.176
Venituri din activitati diverse	159.422	199.276	39.853
Taxe rebransare	74.940	16.540	-58.400
Cifra de afaceri neta	89.338.358	90.677.328	1.338.970

Creșterea cifrei de afaceri realizate în anul 2020 este influențată în principal de creșterea veniturilor din activitatea de bază la apă potabilă și canalizare menajeră, în timp ce la canalizare pluvială se înregistrează o reducere a acestor venituri comparativ cu anul anterior. La veniturile din prestări servicii s-a înregistrat de asemenea o creștere față de anul 2019, în special datorită veniturilor obținute la activitatea de la laboratoare și taxele de asistență tehnică apă / canal.

Cifra de afaceri realizată este evaluată în unități monetare curente. De aceea este foarte important să se prezinte nivelul celor 2 factori care determină valoarea cifrei de afaceri, respectiv **nivelul prețurilor și tarifelor și producția fizică.**

1. Prețuri și tarife

În perioada 01 ianuarie 2019 - 31 decembrie 2020, Compania de Apă SA Arad, a practicat următoarele prețuri pentru apa potabilă și tarife pentru canalizare-epurare:

Explicații	Data Practicării preț/tarif	Avis ANRSC București	Apă potabilă		Canalizare-epurare		Canalizare pluviala	
			Preț populație Lei cu TVA	Preț Rest consumatori Lei fara TVA	Tarif populație Lei cu TVA	Tarif Rest consumatori Lei fara TVA	Tarif Rest consumatori Lei cu TVA	Tarif Rest consumatori Lei fara TVA
In municipiul Arad și localitățile din județ unde SC Compania de Apă SA este operator	Hot.ADIA C Arad Nr.11/ 12.10.18	609502/07 .08.2018	3,91	3,59				
	Hot.ADIA C Arad Nr.14/ 02.08.19	706467/30 .05.2019			4,13	3,79	1,68	1,54

Tarifele medii practicate de companie în perioada 2019 – 2020 sunt :

	Lei/mc		
	2019	2020	Diferente
Apa potabila	3,5898	3,5924	0,0026
Canalizare menajera	3,4542	3,7942	0,3400
Canalizare pluviala	2,8437	1,5602	-1,2835

2.Producția fizică

Situația producției fizice realizate în anul 2020 comparativ cu nivelul realizat în anul 2019 pe categorii de consumatori se prezintă astfel:

Activitatea	mc			
	An 2019	An 2020	Diferenta 2020-2019	%
1	2	3	4	5
Apa potabila	12.990.884	13.164.224	173.340	101,33%
- agenti economici	1.942.454	1.766.965	-175.489	90,97%
- populatie	10.147.633	10.547.159	399.526	103,94%
- institutii	900.797	850.101	-50.697	94,37%
Canalizare menajeră	9.922.583	9.888.006	-34.577	99,65%
- agenti economici	1.619.113	1.532.105	-87.008	94,63%
- populatie	7.578.061	7.707.994	129.933	101,71%
- institutii	725.409	647.907	-77.502	89,32%
Canalizare pluvială	2.361.416	2.583.174	221.758	109,39%
- agenti economici	1.257.008	1.457.824	200.816	115,98%
- populatie	0	0	0	0,00%
- institutii	1.104.408	1.125.350	20.942	101,90%

Cantitatea de apă potabilă distribuită în anul 2020 a crescut cu 173.340 mc față de nivelul realizat în anul 2019.

Cantitatea de apă preluată în sistemul de canalizare menajeră a scăzut cu 34.577 mc în anul 2020 comparativ cu nivelul realizat în anul 2019.

Cantitatea de apă preluată în sistemul de canalizare pluvială a crescut cu 221.758 mc în anul 2020 comparativ cu nivelul realizat în anul 2019.

Din datele prezentate mai sus rezultă că, cantitatea de apă distribuită a crescut în anul 2020 cu 1,33 % față de realizările anului 2019 iar cantitatea de apă preluată în sistemul de canalizare și epurare a scăzut cu 0,35 %.

Consumul de apă/locuitor/lună înregistrează o creștere față de anul anterior de la 2,95 mc/locuitor/lună, ajungând în anul 2020 la un consum de 3,05 mc/locuitor/lună.

Prezentam mai jos evoluția apei colectate din totalul apei distribuite începând cu anul 2015:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Ag. economici	85,17%	87,25%	82,59%	83,55%	83,35%	86,71%
Populație	65,75%	67,37%	67,93%	72,00%	80,53%	73,08%
Instituuții	77,76%	78,39%	76,66%	76,98%	74,68%	76,22%
TOTAL	69,74%	71,37%	70,96%	74,17%	76,38%	75,11%

În conformitate cu prevederile Ord. 1802/2014 actualizat, situațiile financiare anuale trebuie elaborate în conformitate cu contabilitatea de angajament și principiul independenței exercițiului financiar.

În conformitate cu reglementările contabile aprobate prin Ord. 1802/2014 actualizat efectele tranzacțiilor și a altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc, prin urmare acestea sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Respectând principiul independenței exercițiului financiar, compania a inclus în veniturile anului 2020 suma de 3.776.518 lei reprezentând venituri pentru care nu s-a emis factură până la 31.12.2019 din care:

- venituri producție apă canal, canal pluvial 3.757.165 lei
- alte venituri 19.353 lei

Veniturile din prestări servicii realizate în anul 2020 se situează cu 110.509 lei peste nivelul realizat în anul 2019. Diferențe s-au înregistrat la:

- desfundat canal cu Woma - 31.269 lei
- proiectare și avize - 34.578 lei
- prestări servicii către terți - 231.351 lei
- inspectii video, constatări furt, contraventii (devize despagubiri), emitere acord preluare, - 6.596 lei
- Venituri din analize laborator 207.828 lei
- Verificări metrologice - 292 lei
- PC branșamente - 29.220 lei
- Taxa asistenta tehnica apa/canal 234.287 lei
- Taxa info hidranti 1.700 lei

Creșteri ale veniturilor cuprinse în cifra de afaceri s-au mai înregistrat la veniturile din închirieri care s-au majorat cu 26.468 lei, din vânzări materiale cu 1.176 lei și a veniturilor din activități diverse cu 39.853 lei, în timp ce taxele din rebranșare au scăzut

cu 58.400 lei, ca urmare a suspendării operațiunilor de debransare (implicit și rebransare) pentru clienții rău platnici pe perioada stării de alertă generată de epidemia SARS Cov -- 2, conform OUG 70/2020.

Alte venituri neincluse în cifra de afaceri:

Veniturile din exploatare neincluse în cifra de afaceri realizate în anul 2020 se situează cu **768.951** lei sub nivelul realizat în anul 2019. Diferențe s-au înregistrat la:

Venituri stocuri în curs de execuție	-51.076 lei
Venituri din imobilizări și venituri subvenții din exploatare (Reparații IID)	482.525 lei
Alte venituri, din care:	-1.200.401 lei
<i>Venit.penalit.</i>	-1.313.653 lei
<i>Amortiz.M.F</i>	-1.909 lei
<i>Alte Venituri</i>	115.161 lei

2) Venituri financiare

- Venituri din dobânzi	- 2.571 lei
- Venituri diferență curs	- 178.997 lei
TOTAL	- 181.568 lei

Diferențele favorabile de curs aferente datoriilor externe și disponibilităților în valută au fost înregistrate la venituri din diferențe de curs valutar în conformitate cu prevederile Reglementărilor contabile aprobate prin Ord.1802/2014 actualizat.

Evaluarea datoriilor, creanțelor și disponibilităților în valută s-a efectuat lunar, în conformitate cu prevederile Reglementărilor contabile aprobate prin Ord.1802/2014 și de aceea actualizările creditelor, creanțelor și disponibilităților au fost înregistrate în conturi de venituri din diferențe de curs favorabile și în conturi de cheltuieli pentru diferențe de curs nefavorabile în funcție de cursul LEU/EURO.

1) Actualizare credit POS Mediu/POIM	187.559 lei
2) Actualizare INTERREG RO-HU	8.800 lei
3) Alte diferențe favorabile calculate în cursul perioadei	110 lei
TOTAL	196.469 lei

Venituri din asociere

Începând cu anul 2011 compania este acționar la SC Aqua Trans Mureș S.A.

În cursul exercitiului financiar încheiat Societatea *Aqua Trans Mureș SA* nu a înregistrat venituri, începând cu data de 25.11.2019 împotriva societății a fost deschisă procedura de insolvență generală.

Ținând cont de cele menționate mai sus, Compania de Apă nu a înregistrat în anul 2020 venituri din asociere.

II. CHELTUIELI

Din veniturile realizate compania a suportat cheltuieli totale în valoare de 94.358.389 lei din care:

- Cheltuieli de exploatare	93.324.697 lei
- Cheltuieli financiare	1.033.692 lei

CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

Situația cheltuielilor de exploatare realizate în anul 2020 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2019 se prezintă astfel:

DENUMIRE	Realizari ian- decembrie 2019	Realizari ian- decembrie 2020	Realiz 2020-2019
1	2	3	4
601 Materii prime	2.143.129	1.989.784	-153.345
602 Chelt. mat. consumabile	2.071.386	2.537.417	466.031
603 Chelt.mat de nat obiect inv	500.169	592.159	91.990
605 Chelt. energie și apă	7.812.997	9.689.785	1.876.788
6071 Chelt. vânzări materiale	2.948	4.190	1.242
608 Chelt. priv. ambalajele	689	2.532	1.843
611 Chelt. întreținere reparații din care	378.947	639.289	260.342
612 Chelt. chirii si redevente	9.867.768	11.211.933	1.344.166
613 Chelt. prime asig.	106.528	91.127	-15.401
615 Chelt. Perfectionare	61.960	24.830	-37.130
622 Cheltuieli comisioane si onorarii	0	130.428	130.428
623 Chelt. protocol, reclamă și public.	141.991	101.313	-40.678

624 Chelt. cu transportul	68.205	50.489	-17.716
625 Chelt. cu deplasările	181.757	32.329	-149.428
626 Chelt. poștale și taxe telecom.	174.849	148.168	-26.681
627 Chelt. bancare	110.029	144.755	34.726
628 Chelt. cu serv. executate de terți	4.778.599	5.209.510	430.911
635 Chelt. cu alte impoz. și taxe	2.898.351	2.938.761	40.410
641 Chelt. cu remunerații pers.	46.798.408	45.103.196	-1.695.212
6419 Chelt salarii compensatorii	1.553.820	0	-1.553.820
642 Chelt tichete masa	2.887.155	2.985.940	98.785
645 Chelt. privind asig. sociale	740.879	704.672	-36.207
646 Chelt. Contributie asig pt munca	1.052.961	1.007.503	-45.458
652 Chelt. Cu protectia mediului	43	42	-1
658 Alte chelt.exploatare	351.480	530.161	178.681
654 Pierderi din creanțe	34.111	133.762	99.651
754 Ventiuri creante reactivate	-1.670	-2.318	-648
681 Chelt. privind amortiz.și proviz.	7.607.699	7.322.940	-284.759
TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	92.325.188	93.324.697	999.510

Referitor la cheltuielile de exploatare facem următoarele precizări:

- înregistrarea cheltuielilor s-a făcut numai pe baza documentelor certificate de șefii de compartimente care au solicitat efectuarea lucrărilor respectiv și cu viză de control financiar preventiv a persoanelor numite prin Dispoziția Directorului General.

- pentru a da o imagine fidelă patrimoniului și situației financiare a companiei și conform principiului independenței exercițiului financiar, în cheltuielile exercițiului financiar 2020 au fost cuprinse și prestații pentru care nu au fost primite facturi de la furnizori până la data de 31.12.2020. De aceea soldul contului 408 (Furnizori facturi nesosite) este de 1.206.581 lei, din care:

Lei		
Nr.crt	Specificatie	Valoare
1	GETICA 95	679.105,90
2	APELE ROMANE CRIS	35.482,38
3	APELE ROMANE BANAT	3.298,33
4	BCR	1.794,35
5	DIRECTIA PUBLICA DE PAZA	145.979,14
6	E-ON ENERGIE ROMANIA	24.504,74
7	ORAS CURTICI	294,43
8	AGENTIA NATIONALA DE IMBUNATATIRE FUNCIARA (ANIF)	27.045,81
9	DIRECTIA DE SANATATE PUBLICA	4.405,00
10	SILAGHI ANDREI PFA	6.000,00
11	MEDA CONSULTING	7.729,96

12	EURED MVS	1.233,54
13	ARTIZ VEST	595,00
14	PENALITATI	13.406,43
15	EXIM BANK	59,50
16	PFA POPA V AUREL	5.000,00
17	TELEKOM ROMANIA	196,23
18	PRINTROPIA	845,73
19	PIROS SECURITY FORCE	9.924,60
20	GENESYS MEDICAL CLINIC	5.400,20
21	EDENRED	234.280
	TOTAL	1.206.581,27

Față de aceeași perioadă a anului 2019 cheltuielile de exploatare au crescut cu 999.510 lei în perioada ianuarie – decembrie 2020.

Creșterea cheltuielilor de exploatare cu 999.510 lei față de realizările anului 2019 este efectul creșterii sau diminuării următoarelor cheltuieli:

a) Cheltuieli materiale

INDICATOR	2020			2019			Diferente
	lei	% ch. mat	% ch.expl	lei	% ch. mat	% ch.expl	lei
1 Cheltuieli materii prime	1.989.785	13,43	2,13	2.143.129	17,10	2,32	-153.344
2 Cheltuieli materiale consumabile	2.537.417	17,13	2,72	2.071.386	16,53	2,24	466.031
3 Cheltuieli cu energia	7.643.242	51,59	8,19	5.876.324	46,89	6,36	1.766.918
4 Cheltuieli cu apa captata	1.359.922	9,18	1,46	1.311.304	10,46	1,42	48.618
5 Cheltuieli cu apa evacuată	288.208	1,95	0,31	268.215	2,14	0,29	19.993
6 Cheltuieli energie termica	217.775	1,47	0,23	208.846	1,67	0,23	8.929
7 Cheltuieli gaze	180.638	1,22	0,19	148.308	1,18	0,16	32.330
8 Alte cheltuieli materiale	598.880	4,04	0,64	503.806	4,02	0,55	95.074
TOTAL	14.815.867	100	15,88	12.531.318	100	13,57	2.284.549
Total cheltuieli exploatare	93.324.697			92.325.188			

În structura cheltuielilor totale din exploatare ponderea cheltuielilor materiale a înregistrat o creștere de la 13,57 % în anul 2019, la 15,88 % în anul 2020.

În structura cheltuielilor materiale a scăzut ponderea cheltuielilor cu materiile prime de la 17,10 % în perioada ianuarie - decembrie 2019 la 13,43 % în perioada ianuarie - decembrie 2020.

Costurile cu materiile prime și materialele au scăzut cu 153.344 lei datorită utilizării unor stocurilor aprovizionate din anii precedenți.

Costurile cu materialele consumabile au crescut cu 466.031 lei ca urmare a creșterii sau diminuării următoarelor costuri:

- materiale consumabile	129.187 lei
- combustibil	- 155.711 lei
- piese de schimb	508.901 lei

- reactivi	- 16.258 lei
- materiale investiții	-88 lei
TOTAL	466.031 lei

În anul 2020 existau în dotarea companiei un număr de 8 mijloace de transport și un număr de 93 utilaje și echipamente care funcționau pe bază de benzină și 91 mijloace de transport și un număr de 42 utilaje care funcționau pe bază de motorină.

Pentru cele 234 mijloace de transport, utilaje și echipamente aflate în funcțiune în perioada ianuarie - decembrie 2020 s-au consumat 27.169,63 litri benzină și 218.387,35 litri motorină.

Comparativ cu consumurile anului 2019, situația se prezintă astfel :

	Consum 2019	Consum 2020	Diferențe 2020 - 2019
Benzină	23.014	27.170	4.156
Motorină	214.747	218.387	3.640

Față de consumurile anului 2019 s-au înregistrat creșteri ale acestora la benzină cu 4.156 l, urmare a creșterii consumurilor la mica mecanizare (motopome, grupuri electrogene, motocoase, etc.) datorită creșterii numărului de utilaje care folosesc benzina ca și combustibil față de anul precedent. Creșterea consumului de motorină cu 3.640 l are drept cauze: creșterea consumului pentru transportul de nămol cu 6.914 l față de anul 2019 urmare a transportului unor cantități mai mari de nămol cu mijloacele proprii în vederea eliminării lui în agricultură. O evoluție ascendentă față de anul 2019 la avut și consumul de motorină pentru încălzire la STIRU 84 l, iar la mașini cu 1.934 l, în timp ce la utilaje s-a înregistrat o scădere a acestuia cu 5.292 l. Scăderea cheltuielilor cu combustibil este rezultatul scăderii prețului la benzină și motorină în anul 2020 ca urmare a efectelor pandemiei.

Majorarea cu 508.901 lei a cheltuielilor cu piesele de schimb în anul 2020, față de anul precedent, se datorează pieselor de schimb ce provin din programul POS Mediu / POIM.

Cheltuielile cu materialele de natura obiectelor de inventar în anul 2020 au crescut cu 91.989 față de anul precedent și se datorează în principal obiectelor de inventar ce provin din programul POS Mediu/POIM care au fost incluse pe cheltuieli și a creșterii cheltuielilor cu echipamentele de protecție.

Energia electrică

Costurile cu energia electrică au crescut în 2020 cu 1.766.918 lei față de realizările perioadei ianuarie – decembrie 2019 datorită semnării de către companie a unui nou contract de furnizare pentru energia electrică, care a intrat în vigoare începând cu luna octombrie a anului 2019, fapt ce a condus la o creștere semnificativă a prețului de

furnizare de la 146,89 lei/MWh valabil în perioada 01 – 09 2019), la 289,24 lei/MWh (în perioada 01-09 2020), datorită situației existente la acel moment în piață. Începând cu 01.10.2020 prețul de achiziția a energiei electrice revine la 228.24 lei/MWh. Totodată a crescut și consumul de energie electrică la 15.560,037 MWh în anul 2020, față de un consum de 15.338,967MWh înregistrat în 2019, ca urmare a preluării unor noi locuri de consum, cum sunt stațiile de epurare de la Păuliș și Păncota care au fost în contractul de furnizare al companiei pe întreaga perioadă a anului 2020, precum și a preluării unor locuri de consum noi.

În structura costurilor materiale, cheltuielile cu energia electrică au crescut de la 46,89 % în 2019 la 51,59 % în anul 2020, iar în totalul cheltuielilor de exploatare, cheltuiala cu energia electrică crește la 8,19% în anul curent, comparativ cu anul 2019 când ponderea era de 6,36 %.

Situația consumurilor specifice de energie electrică pentru activitățile de apă și canalizare se prezintă astfel:

ACTIVITATE	cs 2019	cs 2020	Diferente 2020 - 2019
Apa potabila	0,610	0,630	0,020
Canalizare	0,570	0,540	-0,030

După cum se observă în situația comparativă evoluția costurilor cu energia electrică este influențată diferit de evoluția consumului specific de energie electrică la activitatea de tratare și distribuție a apei potabile și evoluția acestuia la activitatea de colectare și epurare a apelor uzate.

Consumul specific de energie electrica înregistrează o ușoară creștere cu 0,020 kWh/mc la apa potabila în 2020 comparativ cu anul 2019, datorită creșterii volumelor de apă furnizate cu aproximativ 1.33%. Această evoluție a consumului specific se explică prin faptul că deși volumele de apă tratată și distribuită sunt mai mari, pentru pomparea volumelor de apă suplimentară au fost pornite echipamente cu putere mai mare sau pompe suplimentare – fapt care a generat performanțe energetice mai scăzute.

Scăderea consumului specific de energie electrică pentru activitatea de colectare și tratarea a apelor uzate cu 0,030 kWh/mc în anul 2020, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, este efectul creșterii utilizării echipamentelor, pentru prestarea serviciului fiind implicate aceleași capacități, dar la grade de încărcare mai mari – cu un randament mai bun.

Apa captată și evacuată

Costurile cu apa captată au crescut cu 48.618 lei față de perioada ianuarie – decembrie 2019, iar cele cu apa evacuată au crescut cu 19.993 lei. În sumele menționate mai sus nu sunt incluse penalitățile pentru depășirea concentrațiilor poluatorilor deversați

în emisar care la nivelul anului 2020 sunt de 286.501 lei în creștere față de anul 2019 când acestea erau de 196.739 lei.

Situația comparativă a cantităților de apă cumpărată și vândută în perioada ianuarie – decembrie 2019 și perioada ianuarie – decembrie 2020 se prezintă astfel:

	mc		
	2020	2019	Diferente
Apa cumparata	23.237.147	22.549.352	687.795
Apa vanduta	13.164.224	12.990.884	173.340
Pierderi	43,35%	42,39%	0,96%

Volumele de apă cumpărată au crescut în anul 2020 comparativ cu anul 2019 cu 687.795 mc, în timp ce volumele de apă vândută au crescut cu doar 173.340 mc față de anul precedent.

b) Cheltuieli cu personalul inclusiv tichete de masă reprezintă 53,36% din totalul cheltuielilor de exploatare în scădere față de anul 2019 când acestea erau în valoare de 57,45 % și de 54,92% din cifra de afaceri în anul 2020 față de 59,37 % în anul 2019:

Cheltuielile cu personalul cuprind:

- Cheltuieli cu salariile aferente personalului încadrat pe bază de contract individual de muncă	43.882.750 lei
- Salarii compensatorii	13.395 lei
- Somaj tehnic	310.844 lei
- Indemnizații fixe si variabile Cons. de Administrație	284.249 lei
- Indemnizație fixa si variabila Director General	581.280 lei
- Indemnizații comisii și comitete	30.678 lei
- Impozite și taxe aferente salariilor	1.007.503 lei
- Cheltuieli cu acțiuni sociale	704.672 lei
- Tichete de masă	2.985.940 lei
- Prime pentru participarea salariaților la profit	0 lei
TOTAL	49.801.311 lei

Scăderea cheltuielilor cu salariile aferente personalului cu 3.231.912 lei față de realizările perioadei ianuarie – decembrie a anului 2019 este rezultatul:

- scăderii numărului mediu de salariați la 737 în anul 2020, față de un număr de mediu de 887 salariați în anul 2019, ca urmare a concedierii colective ce a avut loc în luna noiembrie a anului 2019 și a cărei influență s-a resmițit în întreg anul 2020;

- reducerea cheltuielilor cu salariile a fost influențată și de trimiterea în șomaj tehnic a salariaților în luna mai a anului 2020, în conformitate cu prevederile OUG 32/2020, respectiv recuperarea de la Bugetul de Stat a sumelor pentru șomajul tehnic;

Numărul mediu a personalului din exploatare, aferent cheltuielilor cu personalul din contul 641, la 31.12.2020 a fost de 715 persoane.

Din punct de vedere structural, cheltuielile cu salariile aferente personalului încadrat cu contract individual de muncă se prezintă astfel:

	Categoriile de personal	Nr. pers.	%	Fond salarii realizat (lei)	Procent
1	Muncitori	469	65,62%	23.441.462	53,42%
2	Sef formatie	28	3,92%	2.854.339	6,50%
3	TESA	216	30,19%	17.448.046	39,76%
	- in sectii	87	12,15%	6.565.798	14,96%
	- administratie	129	18,04%	10.882.248	24,80%
4	Dispensar	2	0,28%	138.903	0,32%
	TOTAL	715	100,00%	43.882.750	100,00%

În numărul de personal de 715 nu sunt inclusi salariații din cadrul Biroului UIP POIM (12), Biroul Supervizare Lucrări (4) și Biroul INTERREG RO - HU (6). Fondul de salarii aferent activităților din cadrul Biroului UIP POIM, Biroul Supervizare Lucrări și Biroul INTERREG este evidențiat în contul 231 *Investiții în curs*.

Cheltuielile cu protecția socială cuprind:

- Contributia asiguratorie pentru munca	1.007.503 lei
- Actiuni sociale	704.672 lei

Cheltuielile cu actiunile sociale includ:

	Lei
- dispensar	22.211
- ajutoare deces	367.770
- cadouri copii	51.450
- tichete cadou	255.450
- medicamente salariați	7.791
TOTAL	704.672

c) Cheltuielile privind prestațiile externe

Cheltuielile cu serviciile executate de terți se situează cu 1.913.539 lei peste nivelul realizat în anul 2019.

DENUMIRE	Realizari ian- decembrie 2019	Realizari ian- decembrie 2020	Realiz 2020-2019
1	2	3	4
611 Chelt. întreținere reparații din care	378.947	639.289	260.342
612 Chelt. chirii și redevențe	9.867.768	11.211.933	1.344.166
613 Chelt. prime asig.	106.528	91.127	-15.401
615 Chelt. Perfectionare	61.960	24.830	-37.130
622 Cheltuieli comisioane și onorarii	0	130.428	130.428
623 Chelt. protocol, reclamă și public.	141.991	101.313	-40.678
624 Chelt. cu transportul	68.205	50.489	-17.716
625 Chelt. cu deplasările	181.757	32.329	-149.428
626 Chelt. poștale și taxe telecom.	174.849	148.168	-26.681
627 Chelt. bancare	110.029	144.755	34.726
628 Chelt. cu serv. executate de terți	4.778.599	5.209.510	430.911

Principalele influențe asupra cheltuielilor privind prestațiile externe le-au avut:

i) Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile

În anul 2020 au fost executate lucrări de reparații cu terți în sumă de 639.289 lei această sumă situându-se cu 260.342 lei peste nivelul realizărilor anului 2019.

Reparatii TOTAL	639.289
Reparatii curente mijloace de transport	195.825
Alte reparatii	72.259
Reparatii IID	371.205

Creșterea cheltuielilor cu întreținerea și reparațiile s-a datorat creșterii cheltuielilor cu reparațiile din IID (reparații convertizor de frecvență, pompe, etc.).

ii) Cheltuieli cu chiriile și redevențele

- taxa de concesiune și chiriile au crescut cu 1.344.166 lei față de anul 2019 din care:

redevență plătită Consiliului Județean	-708.558 lei
redevență SAMTID	-45.247 lei
chirie spațiu	-16.506 lei
chirii 50%	34.528 lei
redevență alți proprietari	74.473 lei
redevență POS Mediu	2.000.276 lei
redevență canalizare pluvial	5.200 lei
Total	1.344.166 lei

Scăderea sumelor datorate și plătite ca redevență Consiliului Județean Arad se datorează transferului unor mijloace fixe din proprietatea Consiliului Județean către UAT-uri în anul 2020. Costurile cu redevența pentru alți proprietari au crescut cu 74.473 lei ca urmare a creșterii cantității de apă distribuită în localitățile respective. Costurile cu redevența plătită autorităților locale din orașele beneficiare a programului SAMTID au scăzut cu 45.247 lei ca urmare a modificării nivelului redevenței pentru bunurile concesionate conform Hot. Nr. 5/29.03.2019 a ADIAC în conformitate cu prevederile art. 39 pct. 39.2 lit. b) din CDG – Dispoziții Generale nr. 648/30.12.2009.

Costurile cu redevența POS Mediu au crescut cu 2.000.276 lei ca urmare a obiectivelor de investiții din cadrul programului POS MEDIU care au fost preluate în concesiune în cursul anului 2020 (Ghioroc, Macea și Păuliș) și a influențelor pentru întreg anul 2020 aferent localităților Sântana și Nădlac.

În anul 2020 s-a înregistrat o creștere de 5.200 lei a redevenței pentru concesiunea canalizării pluviale datorită creșterii producției în funcție de care se calculează nivelul redevenței, în conformitate cu prevederile art. 39 pct. 39.2 lit. c) din CDG – Dispoziții Generale nr. 648/30.12.2009.

În cursul anului 2021 în funcție de situația economică, se va putea proceda la predarea unor investiții finalizate prin programul POSM, către Unitățile Administrative Teritoriale, fapt care va duce la o creștere a nivelului redevenței în condițiile pastrării actualului mod de calcul. Se va analiza includerea întregii amortizării în calculul pretului și al tarifului, gradual în corelare cu gradul de suportabilitate al consumatorilor, deoarece aceasta cheltuiala este realizată în scopul desfășurării activității.

iii) Cheltuielile cu comisioanele și onorariile

În anul 2020 s-au înregistrat cheltuieli cu comisioanele și onorariile ce au fost plătite firmei de avocatură în valoare de 130.428 lei, pentru reprezentarea companiei în procesele ce au avut drept cauză, anularea corecțiilor ce au fost aplicate Companiei de Apă Arad, pentru proiectul de investiții din POS Mediu în urma sentințelor definitive.

iv) Cheltuielile de protocol, reclamă și publicitate

Acestea au înregistrat o scădere de 40.678 lei față de anul 2019 prin diminuarea cheltuielilor de protocol, datorită reducerii întâlnirilor, ca urmare a măsurilor de precauție luate pentru răspândirea Covid - 19 .

v) Cheltuielile de deplasare

Cheltuielile de deplasare s-au redus față de anul precedent cu 149.428 lei, din cauza restricțiilor impuse pentru deplasare, ca urmare a restricțiilor legislative și măsurilor de precauție luate pentru răspândirea pandemiei de Covid - 19.

vi) *Alte cheltuieli privind prestațiile externe*

- Alte servicii prestate de terți se situează cu 430.911 lei peste nivelul realizărilor anului precedent. Influențe semnificative s-au înregistrat la:
 - Cheltuielile cu studiile de nămol care au scăzut cu 75.093 lei față de anul 2019 prin întocmirea unui număr mai mic de studii pedologice în anul 2020 față de anul anterior.
 - Cheltuielile cu hidroforul au crescut cu suma de 56.699 lei față de anul anterior fiind rezultatul semnării unui nou contract, unde a fost implementat un nou mod de calcul a prestării serviciului, pe bază de tarif, ca o consecință a solicitării venite din partea Primăriei Arad către CET, de a plăti o redevență pentru bunurile primite în concesiune.
 - Costurile cu paza au crescut în anul 2020 cu 363.882 lei comparativ cu nivelul realizat în anul 2019 ca urmare a creșterii tarifului practicat de gardienii publici care a crescut de la 19,80 lei/oră/agent pază începând cu 01.01.2019 conform Actului Adițional nr. 14/27.12.2018, la 21,51 lei/oră/agent pază începând cu 01.01.2020 conform Actului adițional nr. 14/27.12.2018 din 20.12.2019, la Contractul de Prestări Servicii de Pază, ca urmare a creșterii salariului minim pe economie. Creșterea este și efectul adăugării unor posturi de pază noi.
 - Cheltuielile ANIF au crescut cu 45.413 lei, față de anul 2019 datorită cantităților mai mari de precipitații căzute în cursul anului și deversate în emisar;
 - Cheltuielile cu analizele medicale au crescut cu 46.891 lei în anul 2020 comparativ cu anul 2019 datorită necesarului de a efectua o serie de teste pentru depistarea infectării cu Covid – 19 a angajaților.
 - Cheltuieli diverse au crescut cu 203.541 lei față de anul 2019 ca urmare în principal a creșterii cheltuielilor cu prestările de la STIRU și mentenanță, precum și a cheltuielilor pentru analize probe la Institutul Național de Sănătate solicitate de către laboratoare.
 - La alte cheltuieli din exploatare s-a înregistrat o creștere de 168.852 lei datorită cheltuielilor cu amortizarea mijloacelor fixe casate.
 - Au scăzut cu 121.849 lei cheltuielile pentru curățenie în urma renunțării la prestarea acestui serviciu de către terți și executarea acesteia prin angajații proprii.
 - Cheltuielile cu monitorizarea DSP + CRSP au scăzut cu 72.010 lei prin reducerea acțiunilor de monitorizare din partea Direcției de Sănătate Publică ca urmare a măsurilor de protecție luate pentru combaterea pandemiei de SARS COV – 2.

- Cheltuieli cu comisioanele pentru colectarea numerarului prin mijloace electronice este de 180.343 lei, în creștere cu 48.600 lei față de 2019, ca urmare a creșterii tranzacțiilor prin sistemele de tip PayPoint, precum și datorită numărului mai mare de facturi plătite prin intermediul băncilor.

d) *Cheltuielile cu impozitele și taxele* se situează cu 40.410 lei peste nivelul realizat în perioada ianuarie - decembrie 2020 astfel:

DENUMIRE	Lei		
	Realizari ian- decembrie 2019	Realizari ian- decembrie 2020	Realiz 2020-2019
Chelt. cu alte impoz. și taxe	2.898.351	2.938.761	40.410
-impozit si taxe teren	323.072	323.468	396
-impozit si taxe cladiri	1.495.833	1.659.483	163.650
-impozit auto	47.460	47.504	44
-contrib.op.serv.prestate	104.947	106.490	1.543
-taxa firma	1.008	1.041	33
-taxa utilizare drumuri	67.314	68.892	1.578
-taxa PSI	145	145	0
-taxa licenta auto+viza coord.transp.	4.138	3.974	-164
-tva nedeductibil	22.945	28.683	5.738
-taxa spectru	2.782	2.834	52
-alte impozite si taxe	930	931	1
-contrib.pers.cu handicap	827.777	695.316	-132.461

e) *Cheltuielile cu amortizarea:*

	lei		
	2019	2020	Diferențe
TOTAL AN	7.003.101	7.197.095	193.994

Creșterea este rezultatul preluării din programul POS Mediu / POIMa bunurilor cofinanțate din surse proprii și a bunurilor finanțate din fondul IID al companiei.

Amortizarea calculată și inclusă pe costuri este amortizarea aferentă mijloacelor fixe care constituie capitalul social al societății și amortizarea mijloacelor fixe din capitalul privat al companiei din anii 2005-2020. Începând cu data de 1 iulie 2006, conform prevederilor Legii 15/1994 actualizată, este inclusă pe costuri și amortizarea aferentă mijloacelor fixe care fac parte din patrimoniul public al autorităților locale, dar care au fost finanțate din surse proprii și credite, pentru care obligația rambursării creditului o are compania. Aceste mijloace fixe rămân în patrimoniul companiei până la amortizarea integrală, după care revin autorității locale.

f) Cheltuieli privind provizioanele și ajustările pentru depreciere sau pierderi de valoare, pierderi din creanțe

În anul 2020 au fost înregistrate cheltuieli cu provizioane și ajustări pentru depreciere astfel:

<i>1) Cheltuieli privind ajustările pentru deprecierea activelor</i>	
- cheltuieli cu ajustările clienți incerti	446.066 lei
- cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	52.809 lei
- cheltuieli cu ajustările pentru debitori diverși	46.111 lei
- cheltuieli cu pierderi din creante si debitori diversi	133.761 lei
TOTAL	678.747 lei

<i>2) Provizioane riscuri și cheltuieli</i>	
- provizioane concediu neefectuat si componenta variabila CM	481.404 lei
- provizioane impozit profit amanat	709 lei
- provizioane cheltuieli judecată	379.651 lei
TOTAL	861.764 lei

TOTAL PROVIZIOANE ȘI AJUSTĂRI **1.540.611 lei**

g) Venituri privind provizioanele și ajustările pentru depreciere

Venituri din anularea provizioanelor și ajustărilor pentru depreciere înregistrate în anul 2020 sunt în valoare de 1.371.408 lei din care:

<i>a) Venituri din ajustări pentru deprecierea activelor circulante</i>	
- venituri din ajustări pentru clienți incerti	158.897 lei
- venituri din ajustări pentru penalități	161.519 lei
- venituri din ajustări pentru depreciere stocurilor	42.818 lei
- venituri creante reactivate si debitori diversi	2.318 lei
TOTAL	365.552 lei

<i>b) Venituri din provizioane riscuri și cheltuieli</i>	
- venituri din provizioane concedii neefectuate	583.940 lei
- venituri din provizioane cheltuieli judecată	421.916 lei
TOTAL	1.005.856 lei

TOTAL VENITURI PROVIZIOANE **1.371.408 lei**

Provizioanele pentru clienți incerti au fost constituite pentru debitele pentru care există riscul de a nu se încasa. Constituirea lor se face în conformitate cu politicile contabile proprii.

CHELTUIELI FINANCIARE

- Diferențe curs valutar	1.033.452 lei
- Cheltuieli bancare	240 lei
TOTAL	1.033.692 lei

a) Diferențe curs valutar

Diferențe de curs aferente datoriilor externe și a disponibilităților în valută au fost înregistrate pe costuri în conformitate cu reglementările contabile aprobate prin Ord.1802/2014 actualizată.

Evaluarea datoriilor, creanțelor și disponibilităților în valută s-a efectuat lunar, în conformitate cu prevederile reglementărilor contabile aprobate prin Ord.1802/2014 actualizată.

Diferențe de curs nefavorabile:

Actualizarea Credit POS Mediu	1.022.933 lei
Actualizarea Credit INTERREG RO - HU	10.486 lei
Alte actualizări	33 lei
TOTAL	1.033.452 lei

b).Dobânzi

Dobânzile totale datorate pentru datoria externă și internă au fost de 635.043 lei, dobândă capitalizată integral.

c) Comisioane

Suma de 240 lei reprezintă comisioane bancare și de transfer.

III. PROFIT

În anul 2020 din activitățile de bază, respectiv apă și canalizare a fost înregistrat un profit de 4.735.972 lei care se compune din profitul pentru activitatea de apă în suma 1.891.229 lei, profit pentru activitatea de canalizare menajeră în suma de 771.155 lei și profit pentru activitatea de canalizare pluvială în sumă de 2.073.588 lei detaliat pe localități după cum urmează :

ACTIVITATEA DE APA		
PROFIT	Arad, Simand, Zadareni, Zimand, Vladimirescu, Sanpaul, Livada, Sanleni, Fantanele, Madruloc, Cicir, Zimand Cuz, Andrei Saguna, Macea, Sofronea, Horia, Sanmartin, Calugareni, Frumuseni, Alunis, Bodrog	9.642.401,44
	Apa potabila Peregu Mare, Peregul Mic	24.301,76
	Apa potabila Şagu, Cruceni	5.976,00
	Apa potabila Felnac	66.327,73
	Apa potabila Zabrani, Neudorf	71.735,42
	Apa potabila Vinga, Cruceni	13.718,48
	Apa potabila Chisindia	37.617,15
TOTAL PROFIT APA		9.837.776,22
PIERDERE	Apa potabila Zerind, Iarmata Neagră	-64.388,21
	Apa potabila Casoaia	-65.702,44
	Apa potabila Mailat Manastur	-36.650,10
	Apa potabila Dorobanti	-15.894,65
	Apa potabila Cermei Somostes	-268.324,81
	Apa potabila Halmagel, Halmagiu, Varfurile, Tohesti, Tarnavita, Banesti, Poienari, Bodesti, Ioneşti, Ţărmure, Avram Iancu, Magulicea, Lazuri, Vidra, Poiana	-350.699,98
	Apa potabila Ineu, Mocrea, Sicula, Gurba, Cherelus	-240.459,30
	Apa potabila Curtici	-524.018,03
	Apa potabila Graniceri, Şiclău	-16.253,67
	Apa potabila Pincota Maderat Siria Galsa, Masca,	-565.036,33
	Apa potabila Gurahont, Secas, Brazi, Iacobini, Almas, Pescari, Iosasi, Hontiosor, Cil, Radesti, Dieci, Joia Mare, Fenis, Madrigesti, Buceava, Crocna, Bontesti	-885.183,11
	Apa potabila Moneasa, Ranusa, Dezna, Slatina de Cris, Buhani	-481.898,15
	Apa potabila Beliu, Bocsig, Manerau, Coroi, Chislaca, Archis, Craiva, Rapsig, Vasile Goldis, Hasmás, Comanesti, Tagadau, Susag, Avram Iancu, Siad, Rogoz	-671.378,24

	Apa potabila Sepreus	-155.560,52
	Apa potabila Zarand, Cintei	-131.199,43
	Apa potabila Apateu	-147.581,80
	Apa potabila Ghioroc, Minis, Cuvin, Covasant, Paulis, Baratca, Sambateni	-427.631,91
	Apa potabila Iratos, Variasul Mare, Variasul Mic	-1.090,82
	Apa potabila Pilu, Varsand	-165.710,23
	Apa potabila Savarsin	-177.842,85
	Apa potabila Taut,Dud, Timova	-79.804,86
	Apa potabila Pecica	-564.715,11
	Apa potabila Lipova, Zabrani	-420.446,08
	Apa potabila Santana, Olari	-898.393,08
	Apa potabila Nadlac,Seitin	-614.985,43
TOTAL PIERDERE APA		-7.970.849,14
PROFIT APA		1.891.228,84

ACTIVITATEA DE CANALIZARE MENAJERA		
PROFIT	Canal Arad, Fantanele, Vladimirescu, Zadareni, Bodrog, Calugareni, Sofronea, Sanpaul	8.261.053,99
	Canal Savarsin	35.337,86
	Canal Macea Sanmartin	41.702,86
	Canal Lipova	172.323,23
TOTAL PROFIT		8.510.417,94
PIERDERE	Canal Sagu	-107.990,42
	Canal Curtici	-1.903.169,74
	Canal Ineu	-89.255,81
	Canal Pincota	-1.092.105,72
	Canal Gurahont	-23.065,49
	Canal Moneasa	-218.783,72
	Canal Dezna	-86.859,58
	Canal Ghioroc, Minis, Cuvin, Paulis	-721.447,61
	Canal Pecica	-651.935,90
	Canal Santana	-1.740.660,38
	Canal Nadlac	-1.016.346,80
	Canal Siria, Galsa, Masca	-87.641,54
TOTAL PIERDERE		-7.739.262,71
PIERDERE CANALIZARE MENAJERA		771.155,23

ACTIVITATEA DE CANALIZARE PLUVIALA		
PROFIT	Canal pluvial Arad	2.073.587,95

Prezentam mai jos situatia prețurilor și tarifelor de cost (pret/tarif de productie) pentru localitatile unde Compania de Apa este operator :

Nr. crt.	DENUMIRE	Pret de cost (productie)	PRET MEDIU DE VANZARE (lei/mc conf. Aviz ANRSC (fara TVA)	DIFERENTE
1	Apa potabila Arad	2,56	3,59	1,03
2	Apa potabila Zerind	13,10	3,59	-9,51
3	Apa potabila Peregu Mare	2,87	3,59	0,72
4	Apa potabila Casoaia	46,54	3,59	-42,95
5	Apa potabila Mailat Manastur	4,53	3,59	-0,94
6	Apa potabila Dorobanti	4,47	3,59	-0,88
7	Apa potabila Cermei	7,77	3,59	-4,18
8	Apa potabila Halmagel+Varfurile	7,26	3,59	-3,67
9	Apa potabila Sagu	3,50	3,59	0,09
10	Apa potabila Ineu	4,14	3,59	-0,55
11	Apa potabila Curtici	5,75	3,59	-2,16
12	Apa potabila Graniceri	4,05	3,59	-0,46
13	Apa potabila Pincota	5,48	3,59	-1,89
14	Apa potabila Gurahont	7,91	3,59	-4,32
15	Apa potabila Moneasa	8,79	3,59	-5,20
16	Apa potabila Beliu-Bocsig	6,32	3,59	-2,73
17	Apa potabila Sepreus	6,48	3,59	-2,89
18	Apa potabila Zarand	9,78	3,59	-6,19
19	Apa potabila Felnac	2,84	3,59	0,75
20	Apa potabila Zabrani	2,74	3,59	0,85
21	Apa potabila Apateu	6,45	3,59	-2,86
22	Apa potabila Ghioroc	5,39	3,59	-1,80
23	Apa potabila Iratos	3,62	3,59	-0,03
24	Apa potabila Varsand	14,94	3,59	-11,35
25	Apa potabila Vinga	3,50	3,59	0,09
26	Apa potabila Savarsin	8,31	3,59	-4,72
27	Apa potabila Taut-Tirnova	6,20	3,59	-2,61

28	Apa potabila Pecica	5,59	3,59	-2,00
29	Apa potabila Lipova	4,84	3,59	-1,25
30	Apa potabila Santana	6,79	3,59	-3,20
31	Apa potabila Nadlac	6,38	3,59	-2,79
32	Apa potabila Chisindia	0,13	3,59	3,46
TOTAL APA POTABILA		3,45	3,59	0,14

Nr. crt.	DENUMIRE	Tarif (productie)	TARIF MEDIU DE VANZARE (lei/mc conf. Aviz ANRSC (fara TVA))	DIFERENTE
1	Canal Arad	2,78	3,79	1,01
2	Canal Sagu	5,91	3,79	-2,12
3	Canal Ineu	4,10	3,79	-0,31
4	Canal Curtici	12,78	3,79	-8,99
5	Canal Pincota	12,49	3,79	-8,70
6	Canal Gurahont	4,60	3,79	-0,81
7	Canal Moneasa	7,94	3,79	-4,15
8	Canal Dezna	9,00	3,79	-5,21
9	Canal Ghioroc	13,38	3,79	-9,59
10	Canal Savarsin	2,15	3,79	1,64
11	Canal Macea Sanmartin	1,80	3,79	1,99
12	Canal Pecica	6,43	3,79	-2,64
13	Canal Lipova	3,13	3,79	0,66
14	Canal Santana	11,64	3,79	-7,85
15	Canal Nadlac	10,79	3,79	-7,00
16	Canal Siria	5,37	3,79	-1,58
	TOTAL CANAL MENAJER	3,72	3,79	0,07

Nr. crt.	DENUMIRE	Tarif (productie)	TARIF MEDIU DE VANZARE (lei/mc conf. Aviz ANRSC (fara TVA))	DIFERENTE
1	Canal Pluvial Arad	0,75	1,54	0,79

La 31.12.2020 situația profitului realizat este următoarea :

- Profit din exploatare	1.562.610 lei
- Pierdere din activitatea financiară	-731.062 lei
Profit brut	831.548 lei

Față de realizările anului 2019 situația profitului realizat în anul 2020 se prezintă astfel:

Activitatea	Profit 2019	Profit 2020	Diferente
Activitatea Exploatare	1.992.100	1.562.610	-429.490
Activitatea Financiara	-1.454.313	-731.062	723.251
TOTAL	537.787	831.548	293.761

PROPUNERI PRIVIND DESTINAȚIILE PROFITULUI

Profitul ramas dupa plata impozitului pe profit:

- profit brut 831.548 lei
- impozit profit 427.578 lei
- profit de repartizat 403.970 lei

Repartizarea profitului se va face in conformitate cu prevederile OG 64/2001 actualizata, în conformitate cu procedura proprie de repartizare a profitului aprobată de Consiliul de Administrație si in conformitate cu Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 2/04.06.2020 prin care a fost aprobat BVC al Companiei de Apă pentru anul 2020.

In vederea respectării condiționalității impusa de art.9 lit. a) si b) din OUG.198/2009 actualizata, coroborat cu prevederile Cap. II art.9 pct.9.3 si pct.9.4 din Contractului de Delegare de Gestiune, prin care asigura existenta unui sold minim obligatoriu al fondului IID de lei care sa acopere :

- datoria publica pentru investițiile realizate in programul SAMTID in valoare de 1.465.948 lei
- datoria pentru cofinantarea POSM (BCR) in valoare de 8.159.329 lei
- fond de rezerva reprezentând alte surse proprii de finanțare, (Plan de Reparatii si Investitii) pentru Intretinere, Inlocuire si Dezvoltare in valoare de 6.971.140 lei (aprobat in BVC 2021 in conformitate cu Hotararea AGA si Hotarari ale Consiliilor locale)

Avand in vedere ca soldul initial al FD IID (inclusiv depozite) la data de 01.01.2021 era in valoare de 14.842.109,86 lei, iar ratele de capital si dobanzile pentru cele doua programe de investitii SAMTID si POSM sunt in valoare estimata de 9.625.277 lei, Compania de Apa Arad se afla in imposibilitatea de a mentine soldul contului IID la nivelul minim impus de OUG.198/2009 actualizata.Tinand cont de mentionate mai sus, propunem urmatoarea repartizare a profitului obținut in anul 2020 :

Profit contabil rămas după plata		
impozitului pe profit:	lei	403.970
a) rezerve legale	lei	0
b) alte repartizari prevazute de lege (dobanda IID)	lei	0
c) acoperirea pierderilor din anii precedenti	lei	0
c1) constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe/ rate de capital, dobanzi si comisioane si alte costuri aferente acestor imprumuturi	lei	0
d) alte repartizari prevazute de lege	lei	0
e) fond de participare a salariaților la profit	lei	0
1) Calculat în funcție de profit		
(TOTAL – a – b – c) x 10%	lei	40.397
2) Fond de participare calculat în		
funcție de salariul mediu de bază	lei	2.706.264
3) Fond de participare propus a se constitui	lei	0
f) Dividende cuvenite acționarilor		
(TOTAL – a – b -c) x 50%	lei	201.985
g) profit nerepartizat pe destinații	lei	201.985
- surse proprii de finanțare	lei	201.985

În BVC al Companiei de Apă pentru anul 2021, nu este prevazuta repartizarea unei cote de 10% din profitul net ca fond de participare al salariaților la profitul societății.

Având în vedere necesarul de surse proprii de finantare pentru anul 2021, propunem ca suma de 40.397 lei rezultata din calcul ca fiind suma pentru participarea salariaților la profit să fie constituita ca sursa proprie de finantare, surse care vor fi utilizate la plata ratelor de capital și dobanzilor.

Repartizarea dividendelor pe acționari se face în funcție de contribuția fiecărui acționar la capitalul social al companiei astfel:

Nr.crt.	ACTIONAR	%	Dividende de repartizat
1	Consiliul Județean Arad	93,18%	188.252
2	Consiliul Local Arad	2,07%	4.181

3	Consiliul Local Curtici	0,52%	1.050
4	Consiliul Local Lipova	0,52%	1.050
5	Consiliul Local Nadlac	0,52%	1.050
6	Consiliul Local Sintana	0,52%	1.050
7	Consiliul Local Pecica	0,52%	1.050
8	Consiliul Local Pincota	0,52%	1.050
9	Consiliul Local Zimandul Nou	0,05%	101
10	Consiliul Local Fintinele	0,03%	61
11	Consiliul Local Livada	0,03%	61
12	Consiliul Local Vladimirescu	0,12%	242
13	Consiliul Local Sofronea	0,03%	61
14	Consiliul Local Simand	0,05%	101
15	Consiliul Local Zadareni	0,02%	40
16	Consiliul Local Macea	0,07%	141
17	Consiliul Local Iratos	0,03%	61
18	Consiliul Local Sagu	0,01%	20
19	Consiliul Local Olari	0,02%	40
20	Consiliul Local Dezna	0,01%	20
21	Consiliul Local Gurahont	0,04%	81
22	Consiliul Local Dieci	0,01%	20
23	Consiliul Local Tarnova	0,03%	61
24	Consiliul Local Sicula	0,04%	81
25	Consiliul Local Sepreus	0,03%	61
26	Consiliul Local Dorobanti	0,02%	40
27	Consiliul Local Zabrani	0,05%	101
28	Consiliul Local Felnac	0,03%	61
29	Consiliul Local Ineu	0,52%	1.050
30	Consiliul Local Cermei	0,02%	40
31	Consiliul Local Covasant	0,03%	61
32	Consiliul Local Ghioroc	0,05%	101
33	Consiliul Local Paulis	0,05%	101
34	Consiliul Local Savarsin	0,02%	40
35	Consiliul Local Siria	0,10%	202
36	Consiliul Local Zarand	0,02%	40
37	Consiliul Local Seleus	0,04%	81
38	Consiliul Local Apateu	0,04%	81
	TOTAL		201.985

Din sumele repartizate pentru fiecare acționar nu se reține impozitul pe dividende conform prevederilor Legii 227/2015 privind Codul Fiscal. Conform prevederilor

Ordonanței de Urgență 198/2005 și a Contractului de Delegare de Gestiune, acționarii vor alimenta contul IID cu sumele reprezentând dividendele primite de la companie în termen de 5 zile de la încasarea acestor sume.

Profitul repartizat pentru constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe/ rate de capital, dobanzi și comisioane și alte costuri aferente acestor împrumuturi în valoare de 201.985 lei va fi virat în contul IID până la data de 30.06.2021 în conformitate cu prevederile Contractului de Delegare de Gestiune.

**ÎNCADRAREA VENITURILOR, CHELTUIELILOR ȘI PROFITULUI
ÎN PREVEDERILE DIN BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI ȘI
LIMITELE LEGALE**

Față de prevederile din BVC situația veniturilor, cheltuielilor și profitului se prezintă astfel:

Explicatii	BVC 2020	Realizat 2020	Diferente
Venituri exploatare	98.320.972	94.887.307	-3.433.665
Venituri financiare	705.445	302.630	-402.815
TOTAL Venituri	99.026.417	95.189.937	-3.836.480
Cheltuieli exploatare	96.973.778	93.324.697	-3.649.081
Cheltuieli financiare	1.400.400	1.033.692	-366.708
TOTAL Cheltuieli	98.374.178	94.358.389	-4.015.789
Profit Brut	652.239	831.548	179.309
Profit Exploatare	1.347.194	1.562.610	215.416
Profit/Pierdere Financiar	-694.955	-731.062	-36.107

VENITURI DIN EXPLOATARE

Față de prevederile din BVC veniturile din exploatare nerealizate în anul 2020 se prezintă astfel:

- **venituri din activitatea de bază** **-3.769.548 lei**
 - o venituri din activitatea de apă -3.211.036 lei
 - o venituri din canalizare menajera -1.508.696 lei
 - o venituri din canalizare pluvială 950.184 lei
- **venituri din activități auxiliare:** **335.883 lei**
 - o Prestări servicii către terți - 15.601 lei
 - o Branșamente Arad - 4.700 lei
 - o Proiectare și avize - 19.915 lei
 - o Desfundat canal - 2.080 lei
 - o Metrologie - 443 lei
 - o Laboratoare 245.970 lei
 - o Recuperare costuri avarii și inspecții video - 2.957 lei
 - o Constatare furt apa - 8.626 lei
 - o Proces verbal de contravenții 3.843 lei

○ Emitere acorde de preluare	355 lei
○ Taxa asistență tehnică apă/canal	34.287 lei
○ Taxă info hidranți	- 5.800 lei
○ Evacuare ape convenționale curate	-5.000 lei
○ Închirieri	26.485 lei
○ Vânzări energie electrică si termica	- 48.060 lei
○ Vânzări materiale	190 lei
○ Taxe rebransare	- 40.660 lei
○ Stocuri în curs de execuție	- 155.819 lei
○ Venituri din imobilizări	- 1.332.895 lei
○ Venituri subv. exploat. asig. si prot. sociala	343.346 lei
○ Alte venituri	1.323.963 lei
TOTAL	- 3.433.665 lei

Veniturile din activitatea de apă se situează cu 3.211.036 lei sub nivelul prevăzut în BVC, cu toate că producția fizică se situează cu 73.951 mc peste estimări. Nerealizarea veniturilor se datorează nemajorării prețului la apă, așa cum era prevăzut în BVC, datorită constrângerilor generate de pandemia de Covid -19, care nu au permis actualizarea prețurilor în funcție de costurile reale înregistrate.

La activitatea de canalizare menajeră veniturile sunt mai mici cu 1.508.696 lei, ca urmare a colectării unor cantități de apă uzată mai mici cu 146.430 mc decât prevederile din BVC și a unui tarif mediu mai mic cu 0,095 lei decât cel prognozat, ca urmare a neactualizării tarifului în urma situației de urgență și alertă ce a fost impusă în cursul anului 2020.

Canalizarea pluvială a înregistrat o depășire a veniturilor bugetate cu 950.184 lei, pe fondul obținerii unei producții fizice mai mari cu 583.174 mc, aceste venituri fiind influențate pozitiv și de un tarif mediu mai mare decât cel bugetat cu 0,0202 lei datorită regularizărilor din anii precedenți.

	BVC 2020	REALIZAT 2020	Diferențe realizat - BVC
Apa potabila	3,8580	3,5924	- 0,2656
Canalizare menajeră	3,8892	3,7942	- 0,0950
Canalizare pluvială	1,5400	1,5602	0,0202

Înregistrarea unor venituri din activitatea de bază sub nivelul prevăzut în BVC a avut drept cauză principală nemajorarea prețului la apă potabilă și a tarifului la canalizare menajeră datorită situației generate de pandemia de Coronavirus și a restricțiilor legislative generate de aceasta. Veniturile la activitatea de canalizare menajeră a fost influențate și de nerealizarea producției fizice estimate, care a fost mai mică cu 146.430

mc decât prevederile BVC, datorită scăderilor mari înregistrate la agenții economici și instituții prin reducerea sau sistarea activității acestora în perioada de urgență sau alertă. Creșterea producției la activitatea de canalizare pluvială este rezultatul cantităților mai mari de precipitații căzute în anul 2020.

Veniturile din activități auxiliare sunt peste nivelul prognozat în BVC cu suma de 335.883 lei. Influențe semnificative în evoluția acestor indicatori le-au avut:

Venituri din analize laborator

Veniturile din analize laborator ce se situează cu 245.970 lei peste nivelul prevăzut în BVC, pe fondul creșterii numărului de analize solicitate de către terți și a aplicării începând cu luna ianuarie a anului 2020 a noilor tarife pentru analizele de laborator la apă uzată.

Venituri din taxă asistentă tehnică apă și canal

Veniturile din taxa de asistență tehnică la apă și canal au înregistrat o creștere peste nivelul prevăzut în BVC de 34.287 lei, ca urmare numărului mai mare de solicitări venite din partea clienților decât cele estimate prin buget.

Venituri din închirieri

Veniturile din închirieri se situează cu 26.485 lei peste prevederile din BVC datorită încheierii în luna decembrie 2019 a unui act adițional la contractul încheiat cu firma Orange, pentru creșterea suprafeței închiriate, fapt ce a dus la creșterea veniturilor aferente acestui contract.

Venituri din subvenții de exploatare asigurări și protecție socială

Aceste venituri sunt în sumă de 343.346 lei și reprezintă contravaloarea șomajului tehnic ce a fost acordat companiei de la bugetul de stat, pentru personalul companiei care a fost trimis în șomaj tehnic în luna mai pe perioada stării de urgență.

Alte venituri

O creștere semnificativă se înregistrează la alte venituri de 1.323.963 lei ca urmare a creșterii veniturilor din penalități cu 1.136.637 lei pentru: penalități depășiri concentrații și penalitățile obținute din contractele de la POS Mediu. Veniturile pentru amortizarea mijloacelor fixe au crescut cu 71.063 lei și alte venituri cu 116.263 lei.

Veniturile din prestări servicii către terți

Veniturile din prestări servicii către terți se situează cu 15.601 lei sub nivelul din BVC și se datorează faptului că valoarea lucrărilor executate către terți a fost sub nivelul prevederilor bugetare.

Venituri din proiectare și avize

Veniturile din proiectare și avize se situează cu 19.915 lei, sub nivelul prevăzut în BVC, datorită nerealizării veniturilor din activitatea de proiectare prin diminuarea volumului de investiții în perioada de pandemie.

Venituri din vânzări energie electrică și termică

Veniturile din vânzarea de energie electrică și termică au scăzut cu 48.060 lei ca urmare a lipsei de cerere pentru energia electrică venită din partea terților.

Venituri din taxa de rebranșare

Veniturile din taxa de rebranșare sunt mai scăzute cu 40.660 lei decât cele prevăzute în BVC ca urmare a impunerilor legislative care interzic debranșarea clienților rău platnici în perioada de urgență și alertă.

Veniturile din stocurile în curs de execuție

Veniturile din stocurile în curs de execuție înregistrează o diminuare față de prevederi, cu 155.819 lei, fiind influențate negativ de nerealizările înregistrate de secții și sectorul construcții în urma diminuării volumului de investiții.

Venituri din imobilizări

Veniturile din imobilizări se situează cu 1.332.895 lei sub nivelul prevăzut în BVC datorită amânării sau renunțării la execuția unor lucrări de investiții și concentrarea activității secțiilor și sectorului construcții pe activitatea de reparații și intervenții având în vedere contextul economic extrem de dificil generat de restricțiile impuse de pandemia de Covid – 19..

CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

Cheltuielile de exploatare se situează cu 3.649.083 lei sub prevederile din BVC.

DENUMIRE	Realizari ian- decembrie 2020	BVC 2020	Realiz 2020-BVC 2020
1	2	3	4
601 Materii prime	1.989.784	2.517.955	-528.171
602 Chelt. mat. consumabile	2.537.417	2.040.000	497.417
603 Chelt.mat de nat obiect inv	592.159	268.500	323.659
605 Chelt. energie și apă	9.689.785	11.281.226	-1.591.441
6071 Chelt. vânzări materiale	4.190	4.000	190

608 Chelt. priv. ambalajele	2.532	0	2.532
611 Chelt. întreținere reparații din care	639.289	400.000	239.289
612 Chelt. chirii și redevențe	11.211.933	11.191.679	20.254
613 Chelt. prime asig.	91.127	99.220	-8.093
615 Chelt. Perfectionare	24.830	60.000	-35.170
622 Cheltuieli comisioane și onorarii	130.428	300.000	-169.572
623 Chelt. protocol, reclamă și public.	101.313	142.000	-40.687
624 Chelt. cu transportul	50.489	68.624	-18.135
625 Chelt. cu deplasările	32.329	180.000	-147.671
626 Chelt. poștale și taxe telecom.	148.168	269.447	-121.279
627 Chelt. bancare	144.755	108.000	36.755
628 Chelt. cu serv. executate de terți	5.209.510	5.012.188	197.322
635 Chelt. cu alte impoz. și taxe	2.938.761	3.174.336	-235.575
641 Chelt. cu remunerații pers.	45.103.196	47.513.741	-2.410.545
642 Chelt tichete masa	2.985.940	3.457.245	-471.305
645 Chelt. privind asig. sociale	704.672	712.050	-7.378
646 Chelt. Contributie asig pt munca	1.007.503	1.069.060	-61.557
652 Chelt. Cu protectia mediului	42	2.000	-1.958
658 Alte chelt.exploatare	530.161	275.000	255.161
654 Pierderi din creanțe	133.762	0	133.762
754 Venturi creante reactivate	-2.318	0	-2.318
681 Chelt. privind amortiz.și proviz.	7.322.940	6.827.507	495.433
TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	93.324.697	96.973.778	-3.649.081

S-au realizat economii sau depășiri la următoarele capitole mai importante de cheltuieli:

Cheltuielile cu materiile prime și materialele: la acest capitol de cheltuieli s-au înregistrat cheltuieli mai mici cu 528.171 lei datorită economiilor înregistrate prin diminuarea nivelului investițiilor prestate de către secții, ca urmare a măsurilor de precauție luate de către companie în cursul anului 2020, pentru contracararea efectelor crizei economice generate de către pandemie.

Cheltuieli materii consumabile: sun mai mari cu 497.417 lei înregistrându-se depășiri sau economii la:

- materiale consumabile 196.748 lei
- combustibili -204.679 lei
- piese de schimb 521.157 lei
- reactivi - 15.809 lei

Depășirea de 521.157 lei, la piesele de schimb se datorează în principal pieselor de schimb din proiectul POS Mediu / POIM de la Pâncota și Păuliș.

Cheltuieli cu materialele de natura obiectelor de inventar: au crescut cu 323.659 lei peste prevederile din BVC, datorită în principal obiectelor de inventar provenite din programul de investiții POS Mediu/POIM.

Cheltuieli cu energia electrica Costurile cu energia electrică se situează cu 1.416.485 lei sub prevederile din BVC. Economii înregistrate sunt efectul următoarelor cauze :

- a) realizarea unor consumuri specifice la apă și canalizare sub nivelul prevăzut în BVC

Activitatea	UM	Prevazut in BVC	Realizat	Diferente
Apa	Kw/mc	0,650	0,630	-0,020
Canal	Kw/mc	0,718	0,540	-0,178

- b) Costul mediu la energia electrică realizat în anul 2020 a fost de 0,4897 lei/kW/h, comparativ cu 0,5290 lei/kW/h prevăzut în BVC.

Cheltuieli cu energia termică Costurile cu energia termică se situează cu 69.024 lei sub prevederile din BVC. Economii înregistrate sunt efectul condițiilor meteo favorabile din timpul iernii.

Cheltuielile cu apa captată: Față de prevederile din BVC de 1.335.890 lei reprezentând cheltuieli cu apa captată în anul 2020 au fost înregistrate cheltuieli mai mari în sumă de 1.359.922 lei, realizându-se o depășire de 24.032 lei. Această depășire se datorează unei producții mai mari, în timp ce pierderea înregistrată este și ea mai mare decât cea estimată în anul 2020.

	2020	BVC	Diferente
Apa cumparata	23.237.147	22.743.601	493.546
Apa vanduta	13.164.224	13.090.273	73.951
Pierderi	43,35%	42,44%	0,90%

Cheltuielile de întreținere și reparații se situează cu 239.289 lei peste nivelul prevăzut în BVC. Acesta se datorează reparațiilor de pompe care au fost în sumă de 250.809 lei în timp ce reparațiile cu calculatoarele au fost mai mari decât cele prognozate cu 17.649 lei.

Cheltuielile cu comisioane și onorarii sunt mai mici cu 169.572 lei față de prevederile BVC deoarece în cursul anului 2020 nivelul acestora a fost sub cel estimat.

Cheltuieli cu deplasările se situează cu 147.671 lei sub nivelul prevăzut în BVC pe fondul limitării deplasărilor în scopul prevenirii și combaterii pandemiei de Covid - 19.

Cheltuieli poștale și cu telecomunicații au înregistrat o nerealizare de 121.279 lei ca urmare a amânării încheierii unor noi contracte pentru transmiterea de date.

Cheltuieli cu serviciile executate de terți aceste cheltuieli se situează cu 197.322 lei peste nivelul prevăzut în BVC ca urmare a unor creșteri mai importante la: cheltuielile cu paza cu 330.619 lei ca urmare a majorării tarifului practicat de gardieni începând cu 01.01.2020 și a înființării unor noi puncte de pază, a cheltuielilor cu salubritatea ce s-au majorat cu 39.493 lei, a celor cu ANIF-ul cu 59.638 lei sau a cheltuielilor diverse cu 178.988 lei, în timp ce economii mai importante s-au înregistrat la revizii la stația de epurare și tratare de 139.101 lei, sau la monitorizare DSP + CRSP cu 60.975 lei.

Cheltuielile cu personalul, tichetele de masă și taxele aferente inclusiv acțiunile sociale :

Lei

Prevederi BVC aferent 2020	52.752.096
Salarii incluse pe costurile anului 2020	45.103.196
Tichete de masa	2.985.940
Asigurari sociale inclusiv actiuni sociale	1.712.175
Total realizat 2020	49.801.311
Economii	2.950.785

Cheltuielile cu amortizarea și provizioanele se situează peste nivelul prevăzut în BVC cu 495.433 lei. S-au înregistrat depășiri ale prevederilor din BVC la cheltuielile cu amortizarea de 427.566 lei ca urmare a mijloacelor fixe provenite din programul de investiții POS Mediu/POIM. Depășiri ale estimărilor din BVC s-au înregistrat și la provizioanele pentru riscuri și cheltuieli în principal datorită constituirii de provizioane pentru concedii neefectuate și componenta variabilă CM, precum și la provizioanele pentru active circulante, ca urmare a unor cheltuieli mai mari la cheltuielile cu ajustările, pentru clienții incerți, deprecierea stocurilor sau debitori diverși

VENITURI ȘI CHELTUIELI FINANCIARE

În ceea ce privește activitatea financiară, influență în înregistrarea unei pierderi financiare de – 36.107 lei au avut :

1. Veniturilor financiare față de BVC	- 402.815 lei
2. <u>Cheltuielilor financiare față de BVC</u>	- 366.708 lei
	- 36.107 lei

Influențe în realizarea rezultatului financiar față de nivelul prognozat l-au avut:

Veniturile din diferente de curs valutar	-403.531 lei
Venituri din dobanzi	716 lei
Cheltuielilor bancare	- 160 lei
Influența din diferența de curs valutar	-366.548 lei

RESPECTAREA INDICATORILOR ECONOMICO – FINANCIARI **APROBATI PRIN BVC**

Referitor la respectarea condiționalităților impuse prin OG.26/2013 actualizată, facem următoarele precizări:

- a) Compania s-a încadrat în prevederile din BVC în ceea ce privește numărul de personal și a fondului de salarii.
- b) Compania nu a înregistrat în perioada 2019 – 2020 plăți restante
- c) Compania s-a încadrat în indicatorii de performanță aprobati.
- d) Gradul de realizare al veniturilor totale și în anul 2020 a depășit procentul de 90%, față de fundamentarea veniturilor totale

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

Situația privind realizarea indicatorilor de performanță specifici, anexă la contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație încheiate pe o perioadă de 4 ani începând cu 29.09.2017 este prevăzută în Anexa 4b.

Conform anexei menționate, gradul de realizare a indicatorilor de performanță specifici pentru perioada ianuarie - decembrie 2020 este de 99,58%.

IMOBILIZĂRI

INVESTIȚII ÎN CURS

În perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2020 au fost realizate investiții în valoare totală de 36.200.525 lei și au fost puse în funcțiune investiții în valoare de 18.540.866 lei.

Investițiile totale în valoare de 36.200.525 lei realizate în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2020 cuprind:

Contribuția CJA la constituirea IID, surse proprii ale companiei, materiale pentru investiții și alți proprietari	3.487.542 lei
Investiții POIM	32.116.724 lei
Investiții INTERREG RO - HU	596.259 lei
TOTAL	36.200.525 lei

Lucrările de investiții puse în funcțiune în anul 2020 din contribuția CJA la constituirea IID, surse proprii ale companiei și contribuția altor proprietari se ridică la suma de 1.682.785 lei, din care cele mai importante realizări sunt:

LEI

Nr. Crt.	DENUMIREA LUCRARI	Realizari 2020
1	Sistem server SUPERMICRO	66.628,38
2	Pompa ALLWEILER TIP AEB1E100-IE/011GOK-L-144	19.438,68
3	Pompe de foraj submersibile	33.870,00
4	Controler digital - Bazin aerare St. Epurare	37.919,60
5	Pompa Submersibila	156.328,00
6	Pompa submersibila 1 buc, electropompa 2 buc	75.404,00
7	Pachet SOFTWARE	19.500,00
8	Pompa de foraj submersibila, adecvata pt pomparea apei curate Uzina de apa Boscig(Sepreus, Cermei, Apateu) 3 buc	37.725,00
9	Pompa de foraj submersibila, adecvata pt pomparea apei curate Uzina de apa Vinga 2 buc	29.750,00
10	Pompa de foraj submersibila -2 BUC	35.200,00
11	Statie de pompare apa uzata cu 4 pompe	317.235,00
12	Pompe de foraj submersibile Apa II	250.497,00
13	Foreza motor 220 V CU 10 M de prajini de 200 MM	11.956,00
14	Set loggeri Sebalog N3 (20 buc)	31.500,00
15	WINSvrSTDCore si licente	16.498,58
16	Convertizor frecventa HV	181.875,00
17	Sistem convertizor frecventa HV Uzina 2 Arad	181.875,00

Soldul contului 231 „Investiții în curs” la 31 decembrie 2020 are următoarea componență:

=lei=

23112	- investiții MLPAT	16.749
2312	- investiții RO HU	1.392.293
23117	- investiții IID	6.688.884
23116	- investitii Samtid	98.074
2318	- investitii POIM	93.593.429
2319	- investitii POIM (TVA)	19.421.455
	TOTAL	121.210.884

Diferența între soldul contului 231 din bilanță de 121.212.789 lei și totalul tabelului de mai sus de 121.210.884 lei reprezintă materiale pentru investiții în valoare de 1.905 lei cuprinse la capitolul stocuri.

DINAMICA CAPITALULULUI PROPRIU SI ÎNCADRAREA ACESTUIA ÎN PREVEDERILE Art. 153²⁴ DIN LEGEA SOCIETĂȚILOR COMERCIALE

La data de 31.12.2020 capitalurile proprii ale companiei sunt în sumă de 135.431.013 lei iar la data de 31.12.2019 erau de 125.044.973 lei, înregistrând o creștere cu 10.386.040 lei (8.31%).

În structură, capitalurile proprii la 31.12.2019 și 31.12.2020 se prezintă astfel:

	31.12.2019	31.12.2020
Capital social	9.659.000	9.659.000
Rezerve din reevaluare	21.704.884	21.704.884
Rezerve legale	1.931.800	1.931.800
Rezervă reprezentând surplus reevaluat din rezerve din reevaluare	575.170	575.170
Alte rezerve	90.986.429	101.160.456
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS	-4.976	-4.267
Profitul exercițiului financiar	192.666	403.970
Repartizare profit	0	0
TOTAL capitaluri proprii	125.044.973	135.431.013

La 31.12.2020 capitalul social subscris al companiei era de 9.659.000 lei din care vărsat 9.659.000 lei.

Bunurile din patrimoniul public al autorităților locale menționate mai sus sunt înregistrate în conturi în afara bilanțului. În contabilitatea companiei este reflectată redevența fără recunoașterea unei imobilizări.

Respectarea condițiilor de capital propriu prevăzute de Art. 153[^]24 din Legea 31/1990

Compania de Apa Arad nu se afla in situația prevăzuta de Art. 153[^]24 din Legea Societăților Comerciale, neînregistrând pierderi in conformitate cu situațiile financiare anexate.

La data de 31.12.2020 situația activului net al societății și a capitalului social era:

a. Activ net = Active totale – Datorii Totale	420.334.187 lei
Total Active	475.540.377 lei
Total Datorii	55.206.190 lei
b. Capitaluri proprii	135.431.013 lei
c. Capital social	9.659.000 lei

Acte juridice încheiate de companie în condițiile prevăzute de Art. 52 din OUG 109/2011 modificat de pct. 41 art. I din Legea nr. 111/2016

Raportul Companiei de Apă cu toate autoritățile acționare ale societății, mai puțin Consiliul Local Arad, este cel care rezultă din relația de acționariat și furnizor de utilități, respectiv Compania de Apă plătește redevența cuvenită, dividendele, impozitul pe profit iar consiliile locale respective restituie aceste sume în contul IID al companiei în termenul prevăzut în Contractul de Delegare. De asemenea, conform prevederilor legale, compania plătește impozitele și taxele locale, iar autoritățile locale achită valoarea serviciilor de utilități prestate de companie.

Compania beneficiază de asemenea de alte surse proprii de finanțare pentru investiții pe care le utilizează pentru cofinanțarea proiectului POIM în procent de 10,02% și de contribuția UAT la cofinanțarea proiectului în procent de 2%.

Acționarul majoritar al Companiei de Apă este Consiliul Județean Arad care deține 93,18% din capitalul social al companiei.

Plățile și încasările realizate între Compania de Apă și Consiliul Județean în cursul anului 2020 sunt cele care rezultă din calitatea de acționar majoritar al societății, din aplicarea prevederilor Contractului de Delegare nr.648/2009, a contractului de furnizare servicii apă și canal, semnat de companie în calitate de furnizor de utilități și a prevederilor contractului de finanțare pentru Programul POS Mediu/POIM.

În cursul anului 2019, Compania de Apă a efectuat următoarele plăți către Consiliul Județean:

- Impozit pe profit	298.722,00 lei
- Redevență	4.049.754,02 lei
- Dividende	89.781,00 lei
- Venituri din vânzarea	

materialelor rezultate din casari	1.011,83 lei
- Chirii 50%	47.589,72 lei
- Chirie casierie	9.355,33 lei
- TOTAL	4.496.213,90 lei

Consiliul Județean Arad a virat Companiei de Apă următoarele sume în cursul anului 2020:

- Alte surse proprii de finanțare Fondul IID	4.439.268,85 lei
- Cofinanțare Program POS Mediu/POIM	14.250,30 lei
- Plata facturilor de utilități	25.410,71 lei
- TOTAL	4.478.929,86 lei

CREANTE ȘI DATORII

Creante

La data de 31.12.2020 soldul contului 411 era de 12.518.704 lei, din care creanțe incerte 1.486.046 lei.

Indicatorii privind evoluția creanțelor sunt:

- Debite totale	12.518.704 lei
- din care reclassificate	- 53.458 lei
- Debite > 30 zile	7.358.247 lei
- Clienți incerti și în litigiu	1.486.046 lei
- Perioada de recuperare a creanțelor	50,39 zile
- Grad încasare în anul 2020 (raportat la soldul facturilor neincasate la 31.12.2019 + facturile emise in cursul anului 2020) – este de 98,78 % în comparație cu realizările anului 2019 – 99,77 %	

Este necesară analiza situației creanțelor comerciale de către conducerea companiei și luarea măsurilor ce se impun ca în viitor să nu fie afectată capacitatea de plată a companiei, întrucât creanțele comerciale pot expune compania la riscul de credit.

Datorii comerciale

La data de 31.12.2020 situația datoriilor comerciale ale companiei se prezintă astfel:

- Furnizori producție	1.556.979 lei
- Furnizori imobilizări	213.648 lei
- Furnizori facturi nesoșite	<u>1.206.581 lei</u>
TOTAL	2.977.208 lei

Datorii către Bugetul de Stat, Bugetele locale și Bugetul Asigurărilor Sociale

Toate obligațiile către Bugetul de Stat, Bugetele locale și Bugetul Asigurărilor Sociale au fost achitate în termen.

Sumele în sold la 31.12.2020 au fost achitate la termenele legale de plată în luna ianuarie 2020.

Credit

Compania a contractat un credit de la BCR pentru cofinanțarea proiectului POS Mediu / POIM.

Situația creditului în derulare este următoarea:

Credit POS Mediu – Furnizor BCR

-Valoare contractată	13.987.129 EURO
-Perioada acordării	15 ani
-Perioada de grație	3 ani
-Suma trasă până la 31.12.2016	15.386.109,86 EURO
-Prima rată de rambursare	10 mai 2015
- Ultima rată de rambursare	08 mai 2026
- Dobânda	EURIBOR + 1,7%
- Sold 31.12.2020	8.085.211,68 EURO

Până la această dată toate obligațiile prevăzute în contractele de împrumut privind rambursarea ratelor, plata dobânzilor și comisioanelor au fost achitate în termen.

LITIGII

În anul 2020 s-au înregistrat un număr de 185 litigii pe rolul instanțelor, din care:

- 162 de cauze privind debite reprezentând dosare contravaloare apă – canal, pretenții și dosare prejudiciu, din care;
 - 45 recuperate,
 - 117 pe rolul instanțelor sau aflate în etapa demersurilor prealabile, anterior formulării acțiunii introductive în instanță
 - 4 plângeri contravenționale,
 - 2 dosare având ca obiect obligația de a face,
 - 3 dosare de contencios administrativ,
 - 14 de dosare de insolvență aflate pe rolul instanțelor.

Situația litigiilor aferente proiectului POS Mediu/POIM, unde Compania este reprezentată de către firma de avocatură Pelinari & Pelinari sunt prezentate detaliat în Nota 14.

- sunt 12 dosare în derulare în diverse stadii de judecată; din care:
 - 3 dosare au fost soluționate în etapa de fond în favoarea companiei:
 - Dosarul 7983/3/2018 aflat pe rolul Curții de Apel București, între părțile: Reclamant - Compania de Apă Arad SA. / Pârât: GOTHAER ASIGURĂRI-REASIGURĂRI S.A. / Terț chemat în garanție: CBL INSURANCE LIMITED: “Stație de epurare nouă în Nădlac” Contract CL-11, a fost admise în etapa de fond în favoarea Companiei de Apă Arad SA.
 - Dosarul nr. 7991/3/2018 aflat pe rolul Tribunalului București: Reclamant - Compania de Apă Arad SA. / Pârât: GOTHAER ASIGURĂRI-REASIGURĂRI S.A. / Terț chemat în garanție: CBL INSURANCE LIMITED (cerere de chemare în garanție formulată de GOTHAER în baza raportului de reasigurare), la Contractul: “Modernizarea stației de epurare Șiria” Contract CL-14, soluționat în etapa de fond în favoarea Companiei de Apă Arad SA..
 - Dosarul 33703/3/2018 aflat pe rolul Tribunalului București, între părțile: Reclamant: Compania de Apă Arad/ Pârât: GOTHAER ASIGURĂRI-REASIGURĂRI S.A./ chemat in garantie CBL INSURANCE Ltd., la Contractul de achiziții publice nr. 5/05.08.2011 CL-3 ”Reabilitare rețea de canalizare în municipiul Arad și facilitate tratare nămol cu var la stația de epurare Arad”, soluționat în etapa de fond la Tribunalul București – Secția a VI-a in favoarea Companiei de Apa Arad SA.
- Celelalte dosare se află în diferite stadii procesuale a căror soluționare urmează să fie stabilite de către instanțe.

INVENTARIEREA

Inventarierea bunurilor pentru anul 2020 s-a efectuat conform Legii Contabilității nr. 82 cu modificările și completările ulterioare, a Ordinului 2861/2009 și a Procedurii proprii de inventariere a elementelor de natura activelor, datorii și capitaluri proprii.

Comisiile de inventar pentru fiecare gestiune in parte, au fost numite in baza DISP.nr. 932/29.10.2020 si DISP.nr. 931/29.10.2021 a Directorului general al CAA.

Desfasurarea activitatii de inventariere a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii a Companiei de Apa, a fost aprobată in baza HOT.138/27.10.2020 pentru perioada 02.11.2020 – 18.12.2020. Desfasurarea activitatii de inventariere a soldurilor conturilor la 31.10.2020 a fost aprobată in baza HOT.139/27.10.2020 pentru perioada 26.11.2020-09.12.2020.

În urma desfășurării acțiunii de inventariere s-au constatat următoarele:

- inventarierea s-a desfășurat în bune condiții, gestionarii neavând obiecții față de modul de desfășurare a inventarierii

- comisiile de inventariere au constatat că gestionarea bunurilor este corespunzătoare, bunurile fiind bine păstrate și depozitate, iar evidența tehnico – operativă este condusă la zi.

- comisiile de inventariere au constatat existența unor bunuri care au un grad avansat de uzură pentru care s-a propus scoaterea din funcțiune.

Propunerile privind scoaterea din funcțiune pentru mijloacele fixe și de casare pentru obiectele de inventar, materiale vor fi centralizate de către Biroul Management Active și supuse unei analize de către comisia de analiza și avizare numită prin dispoziția Directorului General. Propunerile analizate de aceasta comisie vor fi supuse analizei Consiliului de Administrație până la data de 01.07.2021.

Pentru mijloacele fixe din patrimoniul public propuse la casare se va solicita aprobarea Autorităților Locale pentru trecerea lor în patrimoniul privat și apoi pentru scoaterea din funcțiune, până la data de 15.07.2021.

Comisia centrala de inventariere constituita in baza Dispozitiei nr.931/29.10.2020 care a fost revizuita datorita modificarilor intervenite in structura personalului prin Dispozitia nr.76/11.03.2021, a intocmit si propus:

Procesul verbal de inventariere nr.6149/23.03.2021.

Anexa 1 - Ajustari pentru depreciere a valorii materiilor prime si materialelor aflate in stoc in valoare de 52.808,9693 lei

Anexa 2 - Situatia stocurilor de materiale existente in depozitele companiei la 31.12.2020 in valoare de 2.132.708,6223 lei , din care intrate in gestiuni inainte de 1 ianuarie 2020 - 818.761,0054 lei.

Analizand situatia materialelor achizitionate inainte de 1 ianuarie 2020 s-au constatat urmatoarele :

- materialele reprezentand stocurile de siguranta sunt in valoare de 558.098,0337 lei si reprezinta materiale care vor fi utilizate de companie in continuare.

- materialele fara miscare sunt in valoare de 260.662,9717 lei care nu mai pot fi utilizate de catre companie.

Din valoarea de 260.662,9717 lei reprezentand materialele fara miscare pana la 31.12.2020, au fost constituite ajustări pentru depreciere a valorii materiilor prime și materialelor aflate în stoc la 2019 in valoare de 181.017,1385 lei.

Materialele aflate in stoc la 31.12.2020 fara miscare se propune a fi depreciate astfel :

Materialele achizitionate in anul 2019 – cu 25%

Materialele achizitionate in anul 2018– cu 50%

Materialele achizitionate in anul 2017 – cu 75%

Materialele achizitionate in anul 2016 sau inainte de anul 2016 – cu 100%

În urma aplicării acestei proceduri se propun ajustări pentru depreciere a valorii materiilor prime și materialelor aflate în stoc cu valoarea de 52.808,9693 lei.

Din procesele verbale întocmite de comisiile de inventariere rezultă că nu se face nimeni vinovat de starea acestor bunuri.

Comisia de analiza a materialelor depreciate va propune :

1. Vânzarea acestora dacă îndeplinesc condițiile pentru a fi vândute.
2. Casarea materialelor care nu se mai pot utiliza din cauza depreciierilor.

Propunerile comisiei vor fi depuse spre analiza și aprobare Consiliului de Administrație până la data de 01.07.2021.

Anexa 3A – Centralizatorul plusurilor constatate cu ocazia inventarierii patrimoniului companiei – exercitiul financiar 2020 valoare evaluata de inventar 179.890 exclusiv TVA lei

Anexa 3B - Centralizatorul minusurilor constatate cu ocazia inventarierii patrimoniului companiei exercitiul financiar 2020 în valoare de 106.299,56 lei. Valoarea de inventar existenta este de 347.637,27 lei, care se va diminua cu minusul de inventar, după aprobarea prin Hotărâre de către Consiliul Județean Arad.

Mentionam că în conformitate cu Procesul verbal de predare – primire nr 27978/12.12.2019, la data preluării s-a întocmit Anexa nr.3 în care au fost constatate lipsurile totale și parțiale ale bunurilor publice.

Ulterior preluării s-a constituit comisia de evaluare stabilită în baza dispoziției nr.668/21.09.2016, pentru stabilirea valorii lipsa la inventar. Prin urmare în procesul verbal al inventarierii au fost consemnate toate aceste lucruri. Din documentele întocmite de către comisiile de inventariere rezultă că nu se face nimeni vinovat de starea acestor bunuri, ele fiind preluate în concesiune cu aceste lipsuri, parte integrantă din sistemul public de alimentare cu apă și canalizare.

Anexa 4 - Propuneri de transfer între gestiuni și locații în cadrul aceleiași gestiuni a unor mijloace fixe aflate în proprietatea sau folosința Companiei de Apă Arad SA – valoare de inventar 492.831,98 lei

Anexa 6 – Centralizatorul mijloacelor fixe transferate eronat în domeniul privat și pentru care se solicită transferul în domeniul public – valoare de inventar 309.560,78 lei

Documentele mai sus menționate au fost aprobate în Consiliul de Administrație al CAA cu Hotărârea nr.28/29.03.2021.

SARCINILE IMPUSE DE LEGEA CONTABILITĂȚII

Referitor la realizarea sarcinilor prevăzute de Legea contabilității – actualizată, menționăm că evidența contabilă este condusă la zi, înregistrările în contabilitate s-au făcut corect.

La darea în consum a materialelor se utilizează metoda costului mediu ponderat, iar metoda de amortizare este cea liniară. Pragul valoric de înregistrare a mijloacelor fixe este cel prevăzut de legislația românească, respectiv 2.500 lei (RON), (HG nr. 276/2013).

La întocmirea situațiilor financiare au fost respectate principalele reguli prevăzute de Legea 82/1991-actualizată și a Reglementărilor contabile aprobate prin Ordinului MFP nr 1802/2014 actualizată, iar înregistrarea datelor în formularele de raportare s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice respectându-se normele metodologice cu privire la întocmirea acestora.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate și sunt puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale.

Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

CONTROLUL INTERN

În cadrul companiei, cele mai relevante componente ale sistemului de control intern sunt: Controlul intern, Controlul financiar preventiv, Auditul intern, Control Financiar de Gestiune și Auditul calității.

Controlul intern la nivelul companiei vizează asigurarea:

- conformității cu legislația în vigoare
- aplicării deciziilor luate de conducerea companiei
- bunei funcționări a activității interne a companiei
- fiabilității informațiilor financiare
- eficacității operațiunilor companiei
- utilizării eficiente a resurselor

Controlul intern (contabil și financiar) este organizat în baza Ordinului 1802/2014 actualizată pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene. Acest tip de control se aplică în vederea asigurării unei gestiuni contabile și a unei urmăriri financiare a activității companiei, pentru a răspunde obiectivelor definite. El vizează ansamblul proceselor de obținere și comunicare a informației contabile și financiare și contribuie la realizarea unei informații fiabile și conforme exigențelor legale.

Legislația comunitară în domeniul controlului intern este alcătuită, în mare parte, din principii generale de bună practică, acceptate pe plan internațional și în Uniunea Europeană.

Controlului intern i se asociază o accepție mai largă, acesta fiind privit ca o funcție managerială și nu ca o operațiune de verificare.

Necesitatea și obligativitatea organizării controlului intern în entitățile publice sunt reglementate prin Ordonanța Guvernului nr.119 /1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

În vederea dezvoltării sistemului de control intern al companiei, în anul 2011 a început procesul de implementare al Ordinului MFP 946/2005 pentru aprobarea Codului controlului intern, cuprinzând standardele de management/control intern și pentru dezvoltarea sistemelor de control managerial. Până la data de 31.12.2014 au fost implementate toate cele 25 standarde, urmând ca odată cu apariția OSGG nr. 400/2015 numărul standardelor a fost reglementat la 16. Implementarea standardelor a fost realizată până la data de 31.12.2015, lucru valabil până la finele anului 2017.

Începând cu luna mai 2018, legislația privind controlul intern se modifică, OSGG 400/2015 fiind înlocuit cu OSGG 600/2018. Conform noii legislații, numărul și specificul Standardelor controlului intern rămân neschimbate, implementarea controlului intern la nivelul CAA fiind menținută până în prezent.

Controlul financiar preventiv: este organizat în baza Ordonanței 119/1999 republicată privind controlul intern și controlul financiar preventiv Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 2616 din 27.07.2018 privind modificarea OMFP 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu. Ordinul nr. 103/2019 privind modificarea și completarea Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu

Controlul financiar preventiv constă în verificarea sistematică a proiectelor de operațiuni care fac obiectul acestuia din punct de vedere al legalității și regularității și încadrarea în limitele creditelor de angajament stabilite conform legii. În anul 2020 controlul financiar preventiv s-a exercitat prin viza persoanelor desemnate în acest sens de directorul companiei prin Dispozițiile nr. 385/06.12.2017 și 658/14.09.2016.

Auditul intern este organizat în baza Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările ulterioare. Sfera auditului intern cuprinde toate activitățile desfășurate în cadrul companiei pentru îndeplinirea obiectivelor acesteia, inclusiv evaluarea sistemului de control intern/ managerial.

Obiectivul general al auditului intern vizează, în principal, îmbunătăți-rea managementului structurilor auditate prin furnizarea de :

- activități de asigurare care reprezintă examinări obiective de elemente probante, efectuate cu scopul de a furniza companiei o evaluare independentă și obiectivă a proceselor de management al riscurilor, de control și de guvernanta;

- activități de consiliere menite să adauge valoare și să îmbunătățească procesele de guvernare din cadrul companiei.

Compartimentul Audit intern funcționează în subordinea directorului general al companiei din punct de vedere administrativ și al Consiliului de Administrație din punct de vedere profesional, rapoartele de audit fiind transmise spre avizare directorului general și spre aprobare Consiliului de Administrație, exercitând o funcție distinctă și independentă de activitățile companiei. Prin atribuțiile sale, compartimentul de audit intern nu este implicat în exercitarea activităților auditabile sau în elaborarea procedurilor specifice, altele decât cele de audit intern.

Controlul financiar de gestiune este organizat în baza Legii 107/2012 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență nr. 94/02.11.2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico – financiare și a Hotărârii nr. 1151/27.11.2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Principalele obiective ale controlului sunt:

- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la existența, integritatea, păstrarea și utilizarea mijloacelor și resurselor, deținute cu orice titlu, și modul de reflectare a acestora în evidența contabilă;
- verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al companiei;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la încasările și plățile în lei și valută, de orice natură, în numerar sau prin virament;
- verificarea respectării prevederilor legale cu privire la înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor economico-financiare;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la întocmirea, circulația, păstrarea și arhivarea documentelor primare, contabile și a celor tehnico-operative;

Controlul financiar de gestiune este organizat într-un compartiment distinct în cadrul companiei.

Auditul calității Implementarea și menținerea sistemului calității la nivelul CAA este o cerință necesară menținerii Licenței clasa I pentru serviciul public de alimentare cu apă și canalizare din Anexele la Ordinele Președintelui ANRSC.

Managementul la cel mai înalt nivel al companiei a stabilit că principala direcție a politicii sale manageriale este satisfacerea cerințelor clienților cu respectarea cerințelor legale și de reglementare în domeniul calitate, mediu, sănătate și securitate în muncă pentru serviciile de alimentare cu apă și canalizare. În acest sens conducerea companiei hotărăște menținerea și îmbunătățirea sistemului de management integrat, calitate, mediu, sănătate și securitate în muncă în conformitate cu referențialele SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 și SR EN ISO 45001:2018.

Auditarea situațiilor financiare

Auditarea situațiilor financiare s-a făcut de către firma BDO AUDIT SRL, potrivit prevederilor Ordinului 1802/2014.

POLITICA DE MEDIU A COMPANIEI DE APĂ ARAD

Compania de Apă Arad SA consideră că implementarea Sistemului de Management Integrat Calitate – Mediu Sănătate și Securitate Ocupațională (SMICMS) asigură cadrul instituțional pentru dezvoltarea durabilă a întregii zone deservite.

Compania recunoaște faptul că activitățile și serviciile companiei au impact direct asupra mediului și de aceea își asumă responsabilitatea de a lua toate măsurile necesare pentru minimizarea poluării și eliminarea riscului poluărilor accidentale, prin angajarea de metode și tehnici specifice, în concordanță cu legislația din domeniu și cu normele europene în domeniul protecției mediului.

Politica de mediu a companiei este parte integrantă a politicii generale de dezvoltare comunitară durabilă a întregii arii deservite și are ca scop protecția sănătății publice și a mediului înconjurător, obținerea încrederii în capacitatea organizației de a furniza produse/servicii conforme normativelor și cerințelor specificate, fără riscuri de poluare sau degradare a mediului înconjurător, în deplină siguranță de funcționare (exploatare), și cu economisirea resurselor naturale și materiale.

În acest scop, conducerea Companiei acționează permanent pentru îmbunătățirea continuă a SMICMS și ținerea sub control a tuturor activităților și proceselor, pentru ca acestea să se desfășoare conform reglementărilor, regulamentelor și documentelor SMICMS, din punct de vedere al siguranței și protecției sănătății publice și mediului, în conformitate cu legislația în vigoare privind calitatea și mediul și cu principiile care asigură dezvoltarea durabilă.

Compania dorește să fie un centru de excelență în domeniul producerii și furnizării apei potabile, precum și a colectării, epurării și evacuării apelor uzate.

Compania își asumă responsabilitățile în ceea ce privește reducerea impactului de mediu și al riscurilor pentru sănătatea și securitatea angajaților săi rezultate din activitățile, produsele și serviciile sale, prin recunoașterea și susținerea:

- rolului cheie al gestiunii apelor potabile și uzate în managementul de mediu
- concordanței între sănătatea populației și calitatea mediului înconjurător
- modernizării și extinderii continue a infrastructurii de mediu deservite

În acest sens, compania se angajează să asigure servicii publice de înaltă calitate, acordând o importanță maximă protecției mediului prin:

- exploatarea rațională a surselor de apă în perspectiva unei dezvoltări durabile, extinderea practicilor vizând economisirea apei
- conformarea la zi cu cerințele legislației naționale de protecție a mediului
- îmbunătățirea managementului deșeurilor și substanțelor periculoase cu scopul prevenirii și reducerii poluării factorilor de mediu

- prevenirea poluării utilizând ori de câte ori este posibil tehnici și practici nepoluante, precum și stimulând agenții economici pentru reducerea la sursă a emisiilor de poluanți

FUNCTIONAREA ȘI DEZVOLTAREA ULTERIOARĂ A SOCIETĂȚII

Evenimente ulterioare bilanțului

După sfârșitul exercițiului financiar 31.12.2020 până la data depunerii situațiilor financiare, nu s-au produs evenimente ulterioare care ar putea avea impact semnificativ asupra situațiilor financiare încheiate pentru anul 2020.

Dezvoltarea previzibilă a societății

În viitor, compania își putea desfășura activitatea în mod normal, funcționând fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității, dacă va avea în vedere următoarele obiective :

- ponderea cheltuielilor cu personalul trebuie să se încadreze în limitele prevăzute în BVC.
- creșterea cantității de apă distribuită și colectată
- reducerea pierderilor în sistemele de alimentare cu apă și canalizare
- ajustarea tarifelor în termeni reali
- revizuirea modului de calcul a redeventei
- implementarea proiectelor de investiții finanțate din fonduri europene
- politica de recuperare a creanțelor

Managementul riscului financiar

Prin natura activităților efectuate, Compania de Apă este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de plată a dobânzii și riscul de lichiditate.

Conducerea companiei urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanțelor financiare a societății.

Riscul de credit

Riscul de credit reprezintă riscul că una din părțile participante la un instrument financiar nu își va îndeplini o obligație, fapt care va determina ca cealaltă parte să înregistreze o pierdere financiară.

Activele financiare care ar putea expune compania la riscul de credit sunt în principal creanțele. Valoarea creanțelor mai puțin ajustările pentru depreciere reprezintă suma maximă a expunerii la riscul de credit.

Referințe pentru creanțe sunt obținute în mod normal pentru toți clienții, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

Activele financiare care supun compania la concentrări potențiale de riscuri de credit cuprind în principal creanțele din activitatea de bază. Riscul de credit aferent creanțelor din activitatea de furnizare a apei potabile și de colectare a apelor uzate este foarte ridicat datorită faptului că, societatea, prestând un serviciu public, nu poate restricționa furnizarea apei diverșilor consumatori decât pentru neplata după 60 de zile de la scadență și nici nu pot fi solicitate garanții pentru plăți în conformitate cu Legea 241/2006. Pe perioada stării de alertă conform art.72, alin (2), din OUG 70/2020 „operatorii de apă, canal și salubritate asigură continuitatea furnizării serviciilor de utilități respective, iar în situația în care este incident un motiv de debranșare/deconectare, amână efectuarea acestei operațiuni până la încetarea stării de alertă.”, acest fapt conduce la creșterea riscului în ceea ce privește recuperarea creanțelor.

Riscul valutar

Riscul valutar reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației cursurilor de schimb valutar.

Moneda funcțională a companiei este leul românesc. Societatea este expusă riscului de curs valutar în ceea ce privește împrumuturile contractate în EURO. Împrumuturile pe termen lung contractate în EURO sunt actualizate la data fiecărui bilanț la cursul de schimb comunicat de BNR. Diferențele rezultate sunt înregistrate în contul de profit și pierdere și afectează rezultatele financiare.

Riscul de rată a dobânzii

Riscul ratei dobânzii reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratelor dobânzilor de pe piață. Cea mai mare parte a activelor și pasivelor financiare ale companiei nu sunt purtătoare de dobânzi. Fluxurile de numerar operaționale ale societății sunt afectate de variațiile ratelor dobânzilor în principal datorită împrumuturilor în valută. Societatea are încheiat un contracte de împrumut, în EURO la rate variabile ale dobânzii (EURIBOR).

Riscul de lichiditate

Riscul lichidității, denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca o întreprindere să aibă dificultate cu acumularea de fonduri pentru a-și îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Politica conducerii companiei referitoare la lichiditate este de a păstra suficiente lichidități astfel încât să-și poată achita obligațiile la data scadențelor.

Având în vedere valoarea disponibilităților bănești existente la 31.12.2020 în raport cu valoarea creditelor și a datoriilor și a politicii prudente a conducerii companiei considerăm că societatea noastră nu este expusă riscului de lichiditate.

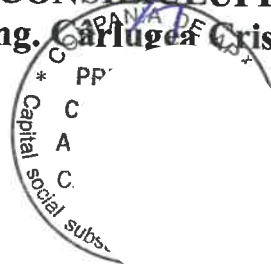
Consiliul de Administrație înaintează spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor seturile de situații financiare întocmite la 31.12.2020, notele la situațiile financiare, raportul administratorilor și raportul auditorilor.

Consiliul de Administrație propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor următoarele documente :

- setul de situații financiare întocmite la 31.12.2020, notele la situațiile financiare și principiile, politicile și metodele contabile utilizate în anul 2020
- raportul Consiliul de Administrație
- indicatorii de performanță ai Consiliul de Administrație
- repartizarea profitului net în sumă de 403.970 lei, realizat în anul 2020, pe următoarele destinații:
 - rezerve legale 0 lei
 - pierderi din anii precedenți 0 lei
 - alte repartizări prevăzute de lege 0 lei
 - fondul de participare a salariaților la profit care include și cota de 0,5% din profitul net convenită Directorului General 0 lei
 - dividende convenite acționarilor 201.985 lei
 - profit nerepartizat – surse proprii de finanțare 201.985 lei
- descărcarea de gestiune

PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Ing. Carlugea Cristian

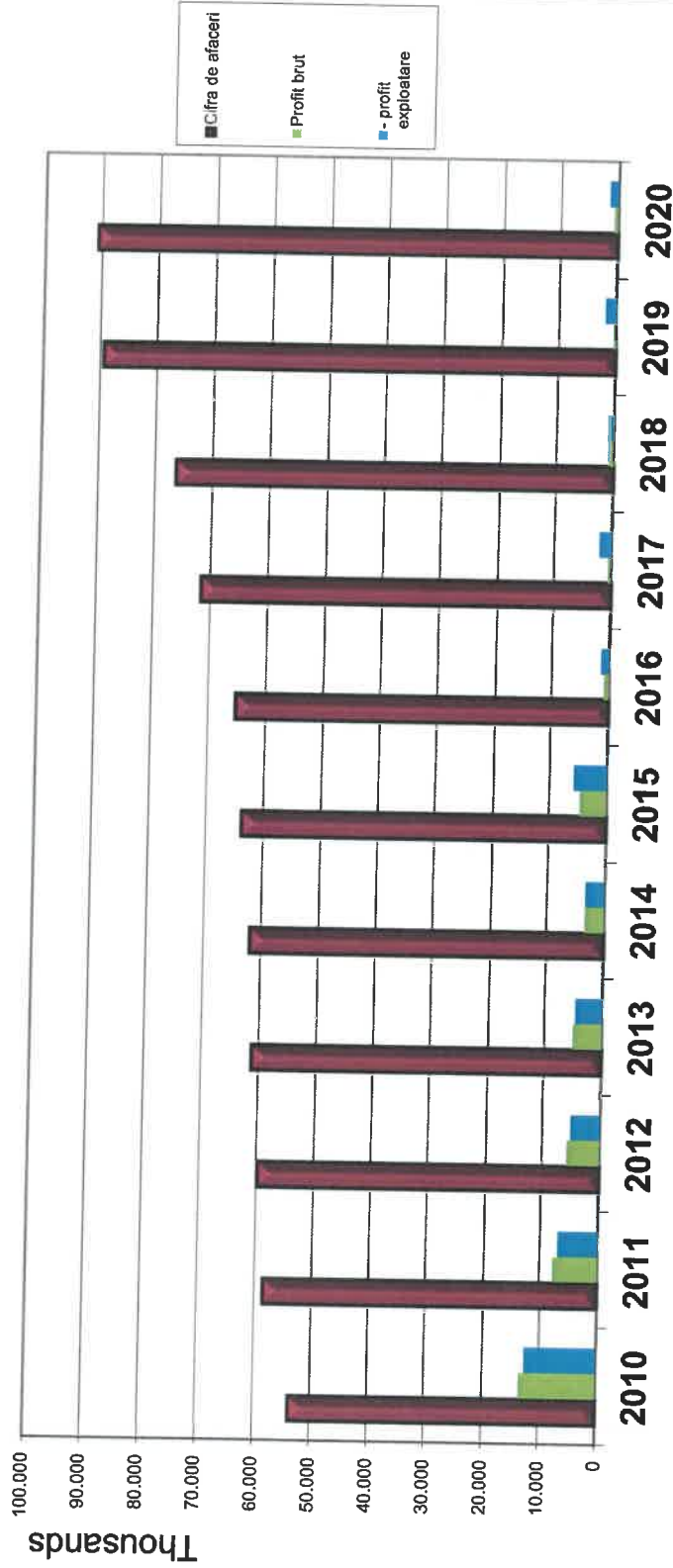


Indicatori Economico - Financiar 2009 - 2020

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1 Cifra de afaceri	53.810.332	58.516.940	59.874.353	61.242.523	61.935.262	63.869.755	65.284.889	71.696.887	76.377.753	89.338.358	90.677.328
2 Valoarea activelor fixe	54.530.617	56.495.486	89.102.964	214.991.245	290.347.124	409.921.738	473.790.509	500.093.065	512.146.238	443.317.558	440.610.013
3 Venituri totale :											
- venituri exploatare	61.249.802	65.173.388	66.187.067	70.703.618	67.528.232	79.037.492	74.804.293	78.418.983	82.490.368	94.801.486	95.189.937
Cheltuieli											
- cheltuieli de exploatare	57.905.733	62.250.617	64.128.407	69.326.081	66.870.878	78.443.186	72.943.388	77.376.245	81.676.361	94.317.288	94.887.307
4 totale	47.619.170	57.222.828	60.378.493	65.512.757	63.956.027	74.183.893	73.777.178	77.703.811	81.548.066	94.263.699	94.358.389
- cheltuieli de exploatare	45.230.428	55.173.332	58.859.836	64.495.265	63.381.981	72.517.468	71.395.640	75.094.355	80.673.321	92.325.188	93.324.697
5 Profit brut	13.630.632	7.950.560	5.808.574	5.190.861	3.572.205	4.853.599	1.027.115	715.172	942.302	537.787	831.548
- profit exploatare	12.675.305	7.077.285	5.268.571	4.830.816	3.488.897	5.925.718	1.547.748	2.281.890	1.003.040	1.992.100	1.562.610
6 Datorii totale	22.367.863	19.050.464	16.887.037	33.109.151	28.701.347	71.449.347	93.178.026	75.455.135	68.083.901	61.041.862	55.206.190
7 Creante totale	10.517.112	11.045.383	31.189.705	48.102.376	44.166.087	33.606.228	23.417.181	30.046.334	33.062.796	30.201.899	30.454.832
Rata profitului (profit / cifra de afaceri)	25,33	13,59	9,70	8,48	5,77	7,60	1,57	1,00	1,23	0,60	0,92
Rata rentabilitatii totale	28,62	13,89	9,62	7,92	5,59	6,54	1,39	0,92	1,16	0,57	0,88
Rata rentabilitatii exploatare	28,02	12,83	8,95	7,49	5,50	8,17	2,17	3,04	1,24	2,16	1,67
Durata de plata a furnizorilor	34,66	30,06	34,91	28,03	32,21	31,21	31,91	34,94	28,36	40,21	33,34
Durata de incasare a clientilor	63,00	64,44	59,79	63,14	64,48	71,22	59,14	68,76	51,75	47,34	50,39

Anexa 1a

Situatia Cifrei de afaceri si a profitului pe perioada 2010-2020





COMPANIA DE APA ARAD S.A.
 Strada 15, Zona Industriala, Judetul Arad Romania, cod postal 310178
 CIF/CUI: RO150570707110721021991
 Capital social 3.333.333,33 Lei
 IBAN: RO722400000000150091568840001 - BCP

tel: +40 257 270 849
 fax: +40 257 270 843
 apacana@caarad.ro
 www.caarad.ro
 Program între 8:00 - 16:00

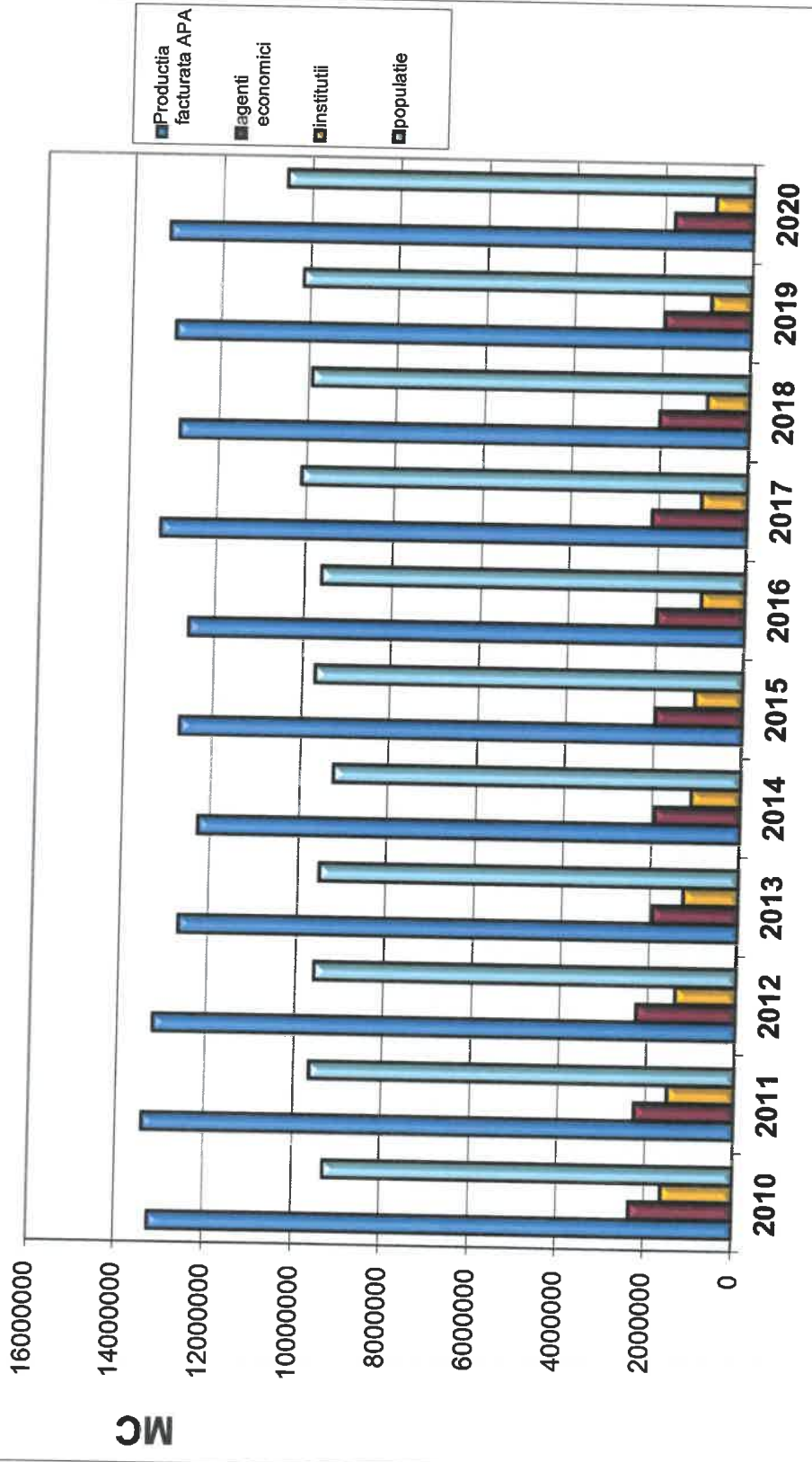


Anexa 2

Productia fizica facturata pe perioada 2010 - 2020

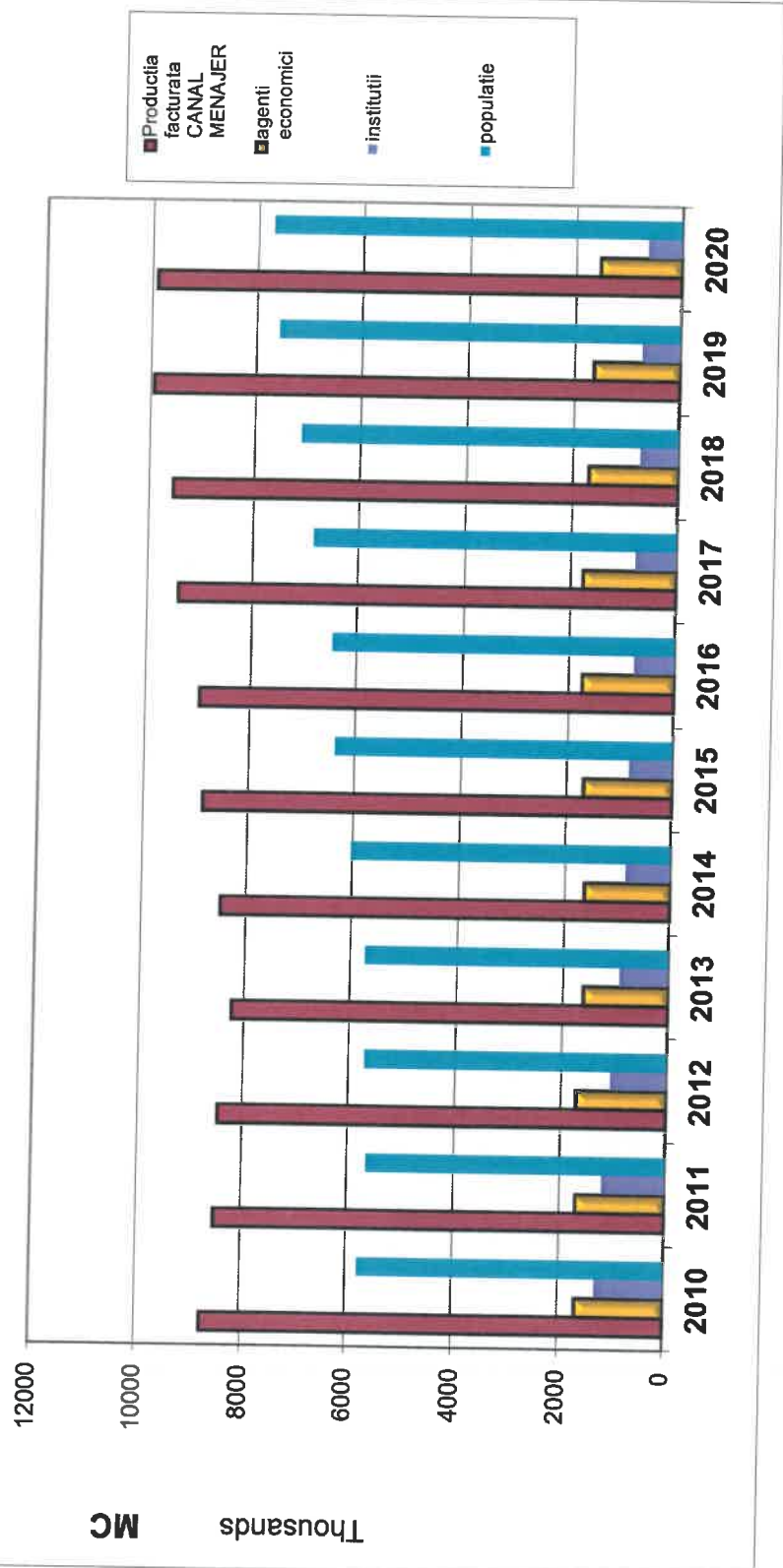
AN	Productia facturata APA	din care			Productia facturata CANAL MENAJER	din care			Productia facturata CANAL PLUVIAL	din care		
		agenti economici	institutii	populatie		agenti economici	institutii	populatie		agenti economici	institutii	populatie
2010	13.217.765	2.324.702	1.609.886	9.283.177	8.758.673	1.668.898	1.304.342	5.785.433	0			
2011	13.384.754	2.240.336	1.509.760	9.634.658	8.525.951	1.681.715	1.199.893	5.644.343	0			
2012	13.172.304	2.239.393	1.363.860	9.569.051	8.482.137	1.705.615	1.068.119	5.708.403	0			
2013	12.653.152	1.923.746	1.236.040	9.493.366	8.246.229	1.591.767	928.242	5.726.220	0			
2014	12.252.775	1.925.193	1.104.753	9.222.829	8.497.536	1.615.110	843.608	6.038.818	0			
2015	12.715.309	1.958.660	1.065.938	9.690.711	8.868.234	1.668.226	828.845	6.371.163	0			
2016	12.559.823	1.982.002	982.438	9.595.383	8.963.599	1.729.340	770.177	6.464.082	0			
2017	13.243.858	2.127.685	1.020.461	10.095.712	9.397.421	1.757.168	782.292	6.857.961	0			
2018	12.859.865	2.015.856	944.562	9.899.446	9.538.621	1.684.324	727.164	7.127.133	405.931	244.096	161.835	0
2019	12.990.884	1.942.454	900.797	10.147.633	9.922.583	1.619.113	725.409	7.578.061	2.361.416	1.257.008	1.104.408	0
2020	13.164.224	1.766.965	850.101	10.547.159	9.888.006	1.532.105	647.907	7.707.994	2.583.174	1.457.824	1.125.350	0

Productia fizica facturata APA pe perioada 2010-2020



Anexa 2b

Productia fizica facturata CANAL MENAJER pe perioada 2010-2020



**COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.**

Straza Sobin Drăgei 2-4 Arad, județul Arad România, cod poștal 310178
CIF/CUI: RO 1683483, CRC: J02/110/21 02 1991
Capital vărsat și subscris: 9.659.000 Lei
IBAN: RO72 RNF0015 0051 5694 0001 - BCR

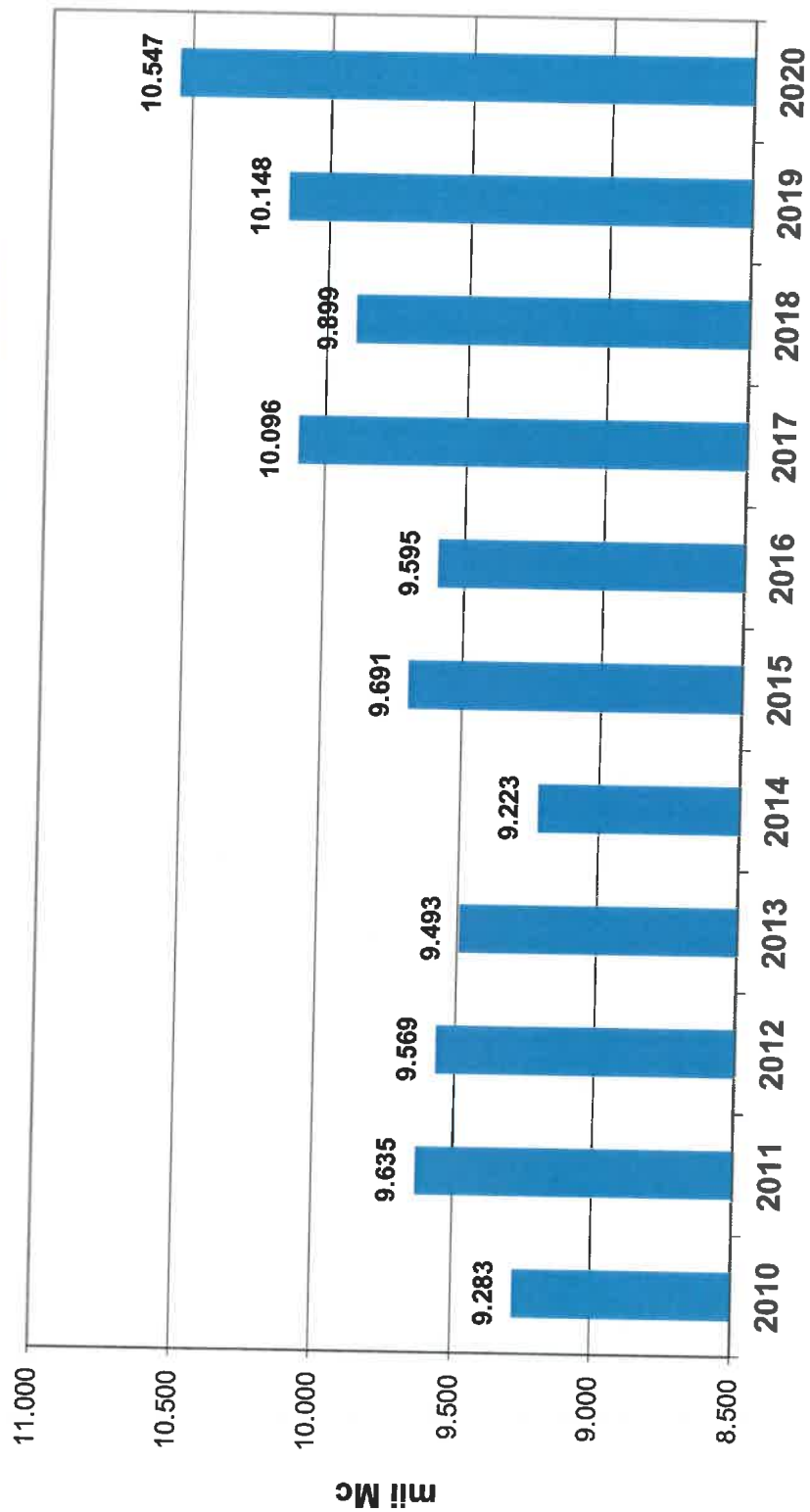
tel: +40 257 270 849
+40 257 270 843
fax: +40 257 270 981
apacanal@caarad.ro
www.caarad.ro
program: între 8:00 - 16:00

**Anexa 3****Situatia consumului specific de apa aferent populatiei**

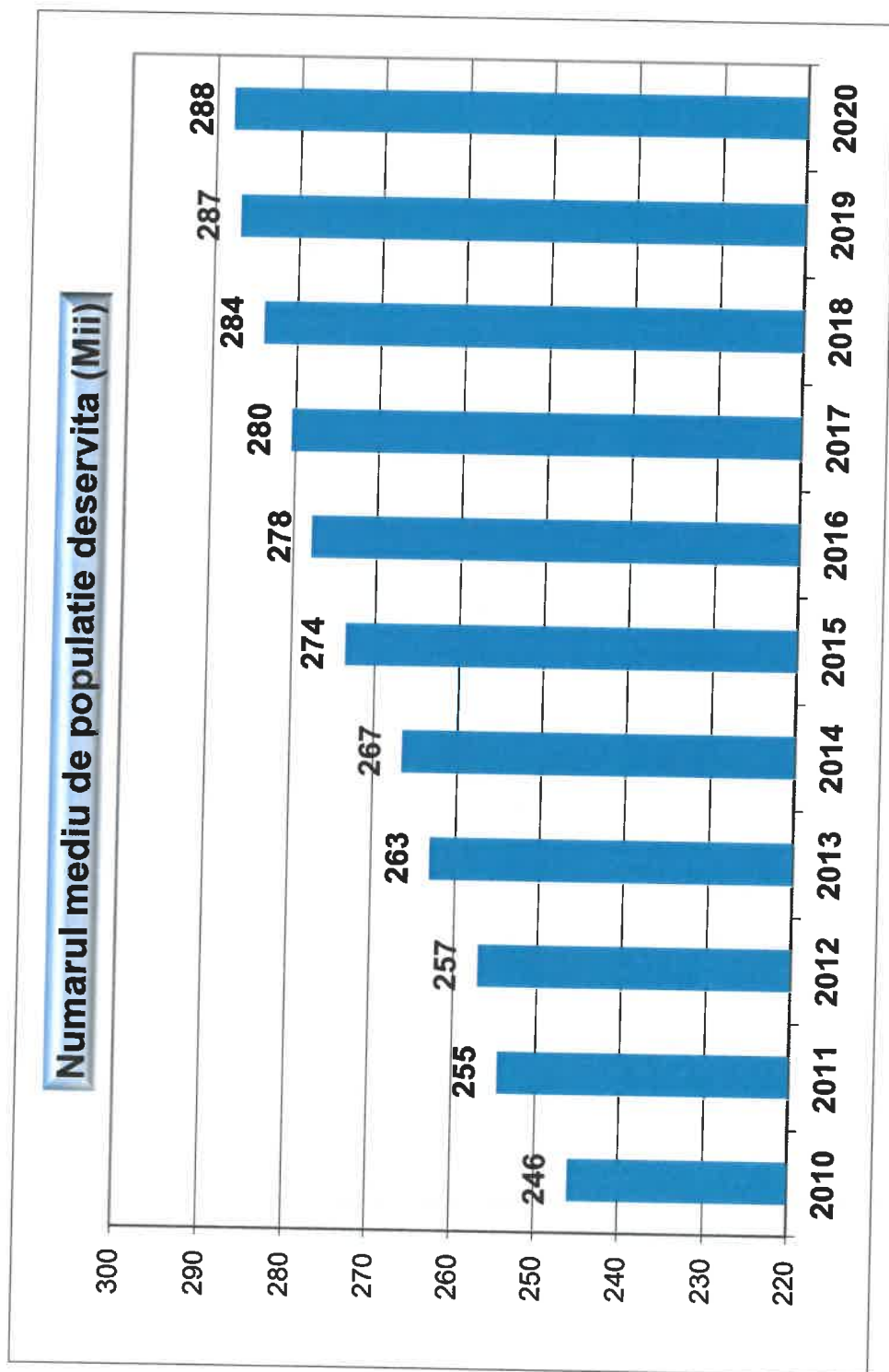
AN	Cantitate apa distribuita populatie	Numarul populatie deservita	Consum specific
2010	9.283.177	246.078	3,14
2011	9.634.658	254.547	3,15
2012	9.569.051	257.079	3,10
2013	9.493.366	263.060	3,01
2014	9.222.829	266.547	2,88
2015	9.690.711	273.556	2,95
2016	9.595.383	277.833	2,88
2017	10.095.712	280.472	3,00
2018	9.899.446	283.964	2,91
2019	10.147.633	286.991	2,95
2020	10.547.159	288.072	3,05

ANEXA 3a

Cantitate de apa distribuita populatiei 2010-2020



ANEXA 3b



SITUATIA CONSUMULUI SPECIFIC DE APA AFERENT POPULATIEI

