

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Entitatea: **S.C. COMPANIA DE APA ARAD SA**

Judetul: **02—ARAD**

Adresa: localitatea **ARAD**, str. **SABIN DRAGOI** nr. 2-4, bloc -, ap. -, sc. -

Numar din registrul comertului: **J02/110/1991**

Forma de proprietate: **12—Societati comerciale cu capital integral de stat**

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): **3600—Captarea, tratarea si distributia apei**

Cod de identificare fiscala: **1683483**

Subsemnatii

ing.Banatean Gheorghe – Director General si

ec.Costea Alina Teodora – Director Economic

conform art.10 alin (1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2019 și confirmăm următoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Director Gener
Ing.Bănățean Ghe

Director Economic
Ec.Costea Alina Teodora



COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.

Strada Șabln Drăgoi 2-4 Arad, județul Arad România, cod poștal 310178
CIF/CUI: RO 1662483, ORC: J02/110/21.02.1991
Capital vărsat și subscris: 9.659.000 Lei
IBAN: RO72 RNCB 0015 0061 5684 0001 - BCR



tel: +40 257 270 848
+40 257 270 843
fax: +40 257 270 991
apacard@caarad.ro
www.caarad.ro
program între 8:00 - 18:00

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR

HOTĂRÂREA NR. 4/23.07.2020

Privind aprobarea situațiilor financiare, repartizarea profitului și fixarea dividendului pentru anul 2019.

Având în vedere:

- Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata si actualizata;
- Contractele de administrare inclusiv anexele si actele aditionale ale membrilor Consiliului de Administratie;
- OMFP nr. 1802/ 2014 actualizat pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile anuale consolidate;
- OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome cu modificarile si completarile ulterioare;
- OMF 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile
- DECRETUL Președintelui României nr. 195 din 16 martie 2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României
- DECRETUL Președintelui României nr. 240 din 14 aprilie 2020 privind prelungirea stării de urgență pe teritoriul României
- HOT Comitetului Național pentru Situații de Urgență nr. 24 din 14 mai 2020 privind aprobarea instituirii stării de alertă la nivel național și a măsurilor de prevenire și control al infecțiilor, în contextul situației epidemiologice generate de virusul SARS-CoV-2
- LEGE nr. 55 din 15 mai 2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19
- OUG nr. 48/2020 privind unele măsuri financiar-fiscale
- OUG nr. 198/2005, privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, actualizată.
- Legea 227/2015 privind Codul Fiscal actualizata;
- Situațiile financiare pe perioada ianuarie – decembrie 2019 ale Companiei de Apa SA, prezentate;
- Analiza si voturile actionarilor din sedinta din data de 23.07.2020.

HOTĂRĂȘTE

Art.1 Se aproba situatiile financiare pentru perioada 1 ianuarie- 31 decembrie 2019 ale Companiei de Apa Arad S.A. compuse din: raportul administratorilor privind exercitiul financiar 2019, bilantul contabil, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de numerar, notele explicative la situatiile financiare anuale, raportul auditorilor si declaratia nefinanciara.

Art.2 Se aproba raportul Directorului General si indicatorii de performanta realizati pentru anul 2019 la contractul de mandat al Directorului General.

Art.3 Se aproba propunerea de repartizare a profitului net in suma de 192.666 lei pe urmatoarele destinatii:

Profit contabil rămas după plata		
impozitului pe profit:	lei	192.666
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	19.267
2) Fond de participare calculat în		
funcție de salariul mediu de bază	lei	2.869.445
3) Fond de participare propus a se constitui		
	lei	0
f) Dividende cuvenite acționarilor		
(TOTAL – a – b – c) x 50%	lei	96.333
g) profit nerepartizat pe destinații	lei	96.333
- surse proprii de finanțare	lei	96.333

Art.4 Repartizarea dividendelor pe actionari se va face in functie de contributia fiecarui actionar la capitalul social al societatii:

Nr. Crt.	Actionar	% Capital social	Dividende pe actionar
----------	----------	------------------	-----------------------

1	Consiliul Judetean Arad	93,18%	89.781,00
2	Consiliul Local Arad	2,07%	1.994,00
3	Consiliul Local Curtici	0,52%	501,00
4	Consiliul Local Lipova	0,52%	501,00
5	Consiliul Local Nadlac	0,52%	501,00
6	Consiliul Local Sintana	0,52%	501,00
7	Consiliul Local Pecica	0,52%	501,00
8	Consiliul Local Pincota	0,52%	501,00
9	Consiliul Local Zimandul Nou	0,05%	48,00
10	Consiliul Local Fintinele	0,03%	29,00
11	Consiliul Local Livada	0,03%	29,00
12	Consiliul Local Vladimirescu	0,12%	116,00
13	Consiliul Local Sofronea	0,03%	29,00
14	Consiliul Local Simand	0,05%	48,00
15	Consiliul Local Zadareni	0,02%	19,00
16	Consiliul Local Macea	0,07%	67,00
17	Consiliul Local Iratos	0,03%	29,00
18	Consiliul Local Sagu	0,01%	10,00
19	Consiliul Local Olari	0,02%	19,00
20	Consiliul Local Dezna	0,01%	10,00
21	Consiliul Local Gurahont	0,04%	39,00
22	Consiliul Local Dieci	0,01%	10,00
23	Consiliul Local Tarnova	0,03%	29,00
24	Consiliul Local Sicula	0,04%	39,00
25	Consiliul Local Sepreus	0,03%	29,00
26	Consiliul Local Dorobanti	0,02%	19,00
27	Consiliul Local Zabrani	0,05%	48,00
28	Consiliul Local Felnac	0,03%	29,00
29	Consiliul Local Ineu	0,52%	501,00
30	Consiliul Local Cermei	0,02%	19,00
31	Consiliul Local Covasant	0,03%	29,00
32	Consiliul Local Ghioroc	0,05%	48,00
33	Consiliul Local Paulis	0,05%	48,00
34	Consiliul Local Savarsin	0,02%	19,00
35	Consiliul Local Siria	0,10%	96,00
36	Consiliul Local Zarand	0,02%	19,00
37	Consiliul Local Seleus	0,04%	39,00
38	Consiliul Local Apateu	0,04%	39,00
	TOTAL		96.333,00

Art. 5 Din sumele repartizate pentru fiecare actionar nu se va retine impozitul pe dividende, conform prevederilor art.43 alin (5) lit b) a Legii 227/2015 privind Codul Fiscal actualizata . Conform prevederilor Ordonantei de Urgenta 198/2005 actualizata si a Contractului de Delegare de Gestiune, actionarii vor alimenta contul IID cu sumele reprezentand dividendele primite de la companie in termen de 5 zile de la incasarea acestor sume.

Profitul repartizat pentru constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi contractate sau garantate de stat, autoritatea administrative-teritoriala in valoare de 96.333 lei trebuie virat in conformitate cu prevederile Contractului de Delegare de Gestiune in contul

IID, dar avand in vedere prorogarea termenului de depunere a situatiilor financiare pentru anul 2019 la data de 31.07.2020 se avizeza termenul limita de virare a acestor sume in contul IID pana la 31.07.2020.

Art.6 Se aproba descarcarea de gestiune pentru anul 2019 a membrilor Consiliului de Administratie ai Companiei de Apa Arad SA.

Art. 7 Cu ducerea la indeplinire a prezentei hotărâri se incredinteaza conducerea societatii.

REPREZENTANTII ACTIONARILOR

Reprezentanții Consiliului Județean Arad

BUDA DAN FLORIN

Reprezentanții Consiliului Local al Municipiului Arad

PORTARU ELENA

Reprezentanții Consiliilor Locale

CL Curtici	BAN BOGDAN
CL Lipova	DABICI COSMIN
CL Nădlac	MARGINEAN IOAN
CL Sântana	TOMUTA DANIEL SORIN
CL Pecica	ANTAL PETRU
CL Pâncota	TULAC IOSIF IONEL
CL Ineu	BUDEA MARCELA DANIELA
CL Zimandu Nou	IVASIUC RARES OVIDIU
CL Fântânele	NEGRILA COSMIN EUGEN
CL Livada	BIMBO IOSIF
CL Vladimirescu	HORGA DOREL
CL Șofronea	POPA DANIELA DORINA
CL Șimand	DEMA FLORIN-LIVIU
CL Zădăreni	NICOARA GHEORGHE
CL Macea	MURESAN ANDREI ADRIAN

CL Iratoșu	PAPP ATTILA
CL Șagu	PASC-FLOARE <i>FURFA NARCIS</i>
CL Dezna	NEAGA OVIDIU MIRCEA
CL Gurahonț	CHISU TRAIAN-MIHAI
CL Dieci	BURTA LIVIU TRAIAN
CL Târnova	MARTIS IOAN FLORIN
CL Șicula	CAPRAR DUTU
CL Șepreș	STANA IOAN
CL Dorobanți	KORONDI- JOSZA ERICA
CL Felnac	MALITA MARIN
CL Cermei	PASCUTIU PAUL
CL Covăsânt	DUCA VIOLETA RODICA
CL Ghioroc	LORINCZ STEFAN
CL Păuliș	MILOS SIMONA-ANCUTA
CL Săvârșin	TRIPA EMIL CRISTIAN
CL Șiria	OPREA DAN
CL Zărând	DANDU MARIUS
CL Seleuș	BRATEANU GHEORGHE
CL Apateu	BOTAȘ IOAN
CL Olari	RAUT PETRU
CL Zăbrani	CRISAN ANDREI



COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.
Strada Satin Drăgoi 2 4 Arad, județul Arad România. cod poștal 310178
CIF/CUI RO 1683483, ONC J02/110/21.07.1991
Capital versat și subscris: 9 659.000 Lei
IBAN RO72 RNCB 0015 0081 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



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

HOTĂRÂREA NR. 74 / 16.06.2020

Consiliul de Administrație al Companiei de Apa Arad, având în vedere:

- Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata si actualizata;
- OMFP nr. 1802/ 2014 actualizat pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile anuale consolidate;
- OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome cu modificarile si completarile ulterioare;
- OMF 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile
- DECRETUL Președintelui României nr. 195 din 16 martie 2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României
- DECRETUL Președintelui României nr. 240 din 14 aprilie 2020 privind prelungirea stării de urgență pe teritoriul României
- HOT Comitetului Național pentru Situații de Urgență nr. 24 din 14 mai 2020 privind aprobarea instituirii stării de alertă la nivel național și a măsurilor de prevenire și control al infecțiilor, în contextul situației epidemiologice generate de virusul SARS-CoV-2
- LEGE nr. 55 din 15 mai 2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19
- OUG nr. 48/2020 privind unele măsuri financiar-fiscale
- OUG nr. 198/2005, privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, actualizată.
- Legea 227/2015 privind Codul Fiscal actualizata;
- Situațiile financiare pe perioada ianuarie – decembrie 2019 ale Companiei de Apa SA, prezentate;
- Analiza si dezbaterile sedintei din data de 16.06.2020, conform Procesului-verbal nr. 11.349/16.06.2020

HOTARASTE

Art.1 Se avizeaza situatiile financiare pentru perioada 1 ianuarie- 31 decembrie 2019 ale Companiei de Apa Arad S.A. compuse din: raportul administratorilor privind exercițiul financiar 2019, bilantul contabil, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia



COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.
Strada Sebin 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 0081 5684 0001 - BCR

tel +40 257 270 849
+40 257 270 843
fax +40 257 270 981
apacena@caarad.ro
www.caarad.ro
program între 8.00 - 16.00



fluxurilor de numerar, notele explicative la situațiile financiare anuale, raportul auditorilor și declarația nefinanciară.

Art.2 Se aproba raportul Directorului General și indicatorii de performanță realizați a 31.12.2019 la contractul de mandat al Directorului General.

Art.3 Se avizează propunerea de repartizare a profitului net în suma de 192.666 lei pe următoarele destinații:

Profit contabil rămas după plata impozitului pe profit:	lei	192.666
a) rezerve legale	lei	0
b) alte repartizări prevăzute de lege (dobanda IID)	lei	0
c) acoperirea pierderilor din anii precedenți	lei	0
c1) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe/ rate de capital, dobânzi și comisioane și alte costuri aferente acestor împrumuturi	lei	0
d) alte repartizări prevăzute 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	19.267
2) Fond de participare calculat în funcție de salariul mediu de bază	lei	2.869.445
3) Fond de participare propus a se constitui	lei	0
f) Dividende convenite acționarilor (TOTAL – a – b – c) x 50%	lei	96.333
g) profit nerepartizat pe destinații	lei	96.333
- surse proprii de finanțare	lei	96.333

Art.4 Repartizarea dividendelor pe acționari se va face în funcție de contribuția fiecărui acționar la capitalul social al societății:



Nr. Crt.	Actionar	% Capital social	Dividende pe actionar
1	Consiliul Judetean Arad	93,18%	89.781,00
2	Consiliul Local Arad	2,07%	1.994,00
3	Consiliul Local Curtici	0,52%	501,00
4	Consiliul Local Lipova	0,52%	501,00
5	Consiliul Local Nadlac	0,52%	501,00
6	Consiliul Local Sintana	0,52%	501,00
7	Consiliul Local Pecica	0,52%	501,00
8	Consiliul Local Pincota	0,52%	501,00
9	Consiliul Local Zimandul Nou	0,05%	48,00
10	Consiliul Local Fintinele	0,03%	29,00
11	Consiliul Local Livada	0,03%	29,00
12	Consiliul Local Vladimirescu	0,12%	116,00
13	Consiliul Local Sofronea	0,03%	29,00
14	Consiliul Local Simand	0,05%	48,00
15	Consiliul Local Zadareni	0,02%	19,00
16	Consiliul Local Macea	0,07%	67,00
17	Consiliul Local Iratos	0,03%	29,00
18	Consiliul Local Sagu	0,01%	10,00
19	Consiliul Local Olari	0,02%	19,00
20	Consiliul Local Dezna	0,01%	10,00
21	Consiliul Local Gurahont	0,04%	39,00
22	Consiliul Local Dieci	0,01%	10,00
23	Consiliul Local Tarnova	0,03%	29,00
24	Consiliul Local Sicula	0,04%	39,00
25	Consiliul Local Sepreus	0,03%	29,00
26	Consiliul Local Dorobanti	0,02%	19,00
27	Consiliul Local Zabrani	0,05%	48,00
28	Consiliul Local Felnac	0,03%	29,00
29	Consiliul Local Ineu	0,52%	501,00
30	Consiliul Local Cermei	0,02%	19,00
31	Consiliul Local Covasant	0,03%	29,00
32	Consiliul Local Ghioroc	0,05%	48,00
33	Consiliul Local Paulis	0,05%	48,00
34	Consiliul Local Savarsin	0,02%	19,00
35	Consiliul Local Siria	0,10%	96,00
36	Consiliul Local Zarand	0,02%	19,00
37	Consiliul Local Seleus	0,04%	39,00
38	Consiliul Local Apateu	0,04%	39,00
	TOTAL		96.333,00



COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.
Strada Săbîn Drăgoi 2-4 Arad, Județul Arad România. cod poștal 310178
CIF/CUI RO 1683483, ORC J32/110/21 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



Art. 5 Din sumele repartizate pentru fiecare actionar nu se va retine impozitul pe dividende, conform prevederilor art.43 alin (5) lit b) a Legii 227/2015 privind Codul Fiscal actualizata . Conform prevederilor Ordonantei de Urgenta 198/2005 actualizata si a Contractului de Delegare de Gestiune, actionarii vor alimenta contul IID cu sumele reprezentand dividendele primite de la companie in termen de 5 zile de la incasarea acestor sume.

Profitul repartizat pentru constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi contractate sau garantate de stat, autoritatea administrative-teritoriala in valoare de 96.333 lei trebuie virat in conformitate cu prevederile Contractului de Delegare de Gestiune in contul IID pana la data de 30.06.2020, dar avand in vedere prorogarea termenului de depunere a situatiilor financiare pentru anul 2019 la data de 31.07.2020 se avizeaza termenul limita de virare a acestor sume in contul IID pana la 31.07.2020.

Art.6 Se avizeaza descarcarea de gestiune pentru anul 2019 al Directorului General al Compania de Apa Arad SA.

Art.7 Cu ducerea la indeplinire a prezentei hotarari se incredinteaza conducerea societatii.

PRESEDINTE
ING.CÎRLUGEA CRISTIAN

VIZAT,
JURIDIC.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre Actionarii Companiei de Apa Arad S.A.

Sediul social: Municipiul Arad, Str. SABIN DRAGOI, Nr. 2-4, Judet Arad
Cod unic de inregistrare: 1683483

Opinie cu rezerve

Am auditat situatiile financiare anexate ale Companiei de Apa Arad S.A. (Societatea), care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii și situatia fluxurilor de numerar aferente exercitiului încheiat la acesta data, și notele la situatiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

Activ net/Total capitaluri proprii:	125.044.973 RON
Profitul net al exercitiului financiar:	192.666 RON

In opinia noastra, cu exceptia aspectelor mentionate in cadrul paragrafului Baza opiniei cu rezerve, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2019, precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de numerar pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale cu modificarile ulterioare.

Baza opiniei cu rezerve

Asa cum se descrie in Nota 3 la situatiile financiare ("Active immobilizate"), la 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2018 Societatea detine participatii in capitalul social al societatii afiliate, Aqua Trans Mures S.A., pentru care Societatea a inregistrat o ajustare de depreciere partiala reprezentand 15% din valoarea investitiei. Prin Hotararea 206/25.11.2019 s-a deschis procedura generala de insolventa impotriva debitoarei Aqua Trans Mures S.A.. Prin cererea de deschidere a procedurii, debitoarea si-a manifestat intentia de a depune un plan de reorganizare. La 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2018 activul net al societatii afiliate este negativ, prin urmare noi nu am fost in masura sa obtinem suficiente probe de audit cu privire la valoarea recuperabila a investitiei la 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2018.

Asa cum se descrie in Nota 5, situatiile financiare includ in cadrul pozitiei financiare "Alte creante" debite incerte nete de ajustari de depreciere sub forma penalitatilor si revendicarilor rezultate din activitatea de investitii desfasurata prin POS in valoare de 10,75 milioane RON la 31 decembrie 2019 (11,1 milioane RON la 31 decembrie 2018). Din totalul acestor creante, la 31 decembrie 2019, 7.080 mii RON sunt datorate din perioadele precedente anului 2019 de

catre Confort S.A., societate aflata in procedura de faliment. La 31 decembrie 2019 Compania de Apa prezinta in situatiile financiare garantii de buna executie urmare a contractelor de investitii cu partenerul Confort S.A. in valoare de 5.100 mii RON. Pozitia "Alte creante" include si suma de 2.334 mii RON datorata de catre Adiss, din care 1.240 mii RON din perioadele anterioare 2019, pentru care Compania de Apa are constituite polite sau scrisori de garantie, si suma de 1.334 mii RON datorata de catre Safege SAS, societate care a refuzat suma facturata in luna decembrie 2019 de catre Compania de Apa, pentru care exista o scrisoare de garantie bancara pentru 1.233 mii RON. Prin urmare, la 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2018, noi nu am fost in masura sa obtinem suficiente probe de audit asupra recuperabilitatii creantelor intarziate la plata si asupra creantei de 1.334 mii RON neacceptata si nici asupra posibilului efect in rezultatul exercitiilor financiare 2019 si 2018.

Conform contractului colectiv de munca, Societatea acorda angajatilor la pensionare beneficii care indeplinesc criteriile de recunoastere a unui provizion. La 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2018 Societatea nu a realizat o estimare a nivelului acestui provizion datorita incertudinilor legate de mentinerea acestor beneficii in perioadele urmatoare. Prin urmare, noi nu am fost in masura sa obtinem suficiente probe de audit cu privire la valoarea acestui provizion la 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2018, respectiv a posibilului efect in contul de profit al exercitiilor financiare 2019 si 2018.

Am desfasurat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European („Regulamentul”) si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare din acest raport. Suntem independenti fata de Societate conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA si reglementarile europene in vigoare) si conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra cu rezerve.

Evidentierea unor aspecte

Asa cum este prezentat in Nota 16 “Evenimente ulterioare datei de raportare”, pandemia provocata de virusul COVID-19 implica provocari si riscuri suplimentare pentru operatiunile Societatii. Teama de virus si masurile de urgenta luate de statele afectate pentru a reduce raspandirea acestuia vor pune o presiune din ce in ce mai mare asupra mediului economic. Societatea a intreprins deja masuri specifice pentru a asigura sanatatea si siguranta angajatilor sai. Pe langa riscul uman, pandemia prezinta si un risc economic pentru operatiunile viitoare ale Societatii.

Asa cum este prezentat in Nota 9, o parte din contractele incheiate de societate in calitate de beneficiar al lucrarilor de rehabilitare retele apa au fost subiectul unor corectii financiare aplicate in baza OUG 66/2011. Astfel, la 31 decembrie 2019, valoarea totala a corectiilor aplicata este de 48,9 milioane RON (52,2 milioane RON la 31 decembrie 2018). Societatea este implicata intr-o serie de litigii cu Ministerul Fondurilor Europene avand ca obiect corectiile

aplicate, litigii aflate in diverse faze de judecata. De asemenea, Societatea a solicitat suportarea de la bugetul de stat a majoritatii sumelor stabilite ca si corectii financiare. La data raportului Societatea nu a primit un raspuns la solicitarile efectuate, iar litigiile sunt in derulare.

Asa cum este mentionat in Nota 10, Societatea a evidenciat incepand cu data de 30 iunie 2014 sumele care constituie fondul IID in contul „Alte rezerve” ca alte surse proprii de finantare ale operatorului regional, in baza prevederilor pct. 2 din Art. Unic al Ordonantei de Urgenta nr. 32 din 4 iunie 2014 pentru modificarea si completarea anexei la Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 198/2005 privind constituirea, alimentarea si utilizarea Fondului de intretinere, inlocuire si dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene.

Conform punctului mentionat, in cazul in care Fondul IID este creat si gestionat la nivelul operatorului regional al serviciului public de alimentare cu apa si de canalizare, sursele constituite din contributia UAT-urilor la fondul IID sunt considerate alte surse proprii de finantare ale operatorului regional. Totusi, OUG 32/2014 nu poate prescrie un tratament contabil, OMFP 1802/2014 reprezentand la 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2018 cadrul contabil de raportare financiara. Astfel, consideram ca din punct de vedere contabil, conform prevederilor OMFP 1802/2014, in corelatie cu destinatia sumelor colectate in fondul IID, sumele virate de UAT-uri (dividende, redevente, impozit pe profit) reprezinta in fapt subventii pentru investitii, urmand ca la momentul finalizarii investitiilor finantate din surse proprii definite conform OUG 32/2014, aceste subventii sa fie reluate pe venituri pe masura deprecierii activelor finantate din aceste fonduri.

Societatea a finalizat lucrari de investitii derulate in cadrul programelor de investitii finantate din fonduri publice. Valoarea investitiilor din Fonduri IID sunt in suma de 0,23 milioane RON, POS 195 milioane RON si POIM 30,18 milioane RON la 31 decembrie 2019 (IID in suma de 0,18 milioane RON si POS 270 milioane RON la 31 decembrie 2018). In conformitate cu prevederile legii 51/2006 bunurile realizate in cadrul programelor de investitii ale unitatilor administrativ-teritoriale finantate din fonduri publice, apartin domeniului public al unitatilor administrativ-teritoriale. Atragem atentia ca aceste active imobilizate, avand o valoare neta de 225,5 milioane RON (270,1 milioane RON la 31 decembrie 2018) realizate din surse de la Bugetul Local si fonduri europene, nu au fost predate catre unitatile administrativ teritoriale la 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2018, si sunt incluse in situatiile financiare ale Societatii in pozitile „Imobilizari necorporale” (1,8 milioane RON), „Imobilizari corporale” (222,7 milioane RON) si „Stocuri” (999 mii RON), respectiv (1,8 milioane RON), „Imobilizari corporale” (267,4 milioane RON) si „Stocuri” (958 mii RON) la 31 decembrie 2018. Aceste imobilizari vor fi predate ulterior, pe masura indeplinirii formalitatilor de predatare.

Opinia noastra de audit nu contine o rezerva in legatura cu aspectele mentionate mai sus.

Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta in efectuarea auditului situatiilor financiare din perioada curenta. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblul lor și in formarea opiniei noastre asupra acestor situatii financiare. Suplimentar aspectelor descrise in sectiunea Baza pentru opinia cu rezerve, respectiv Evidentiere unor aspecte, am identificat urmatorul aspect cheie de audit:

Aspect cheie de audit	Modul de abordare in cadrul auditului:
<p>Recunoasterea veniturilor</p> <p>A se vedea Nota 11. a) Cifra de afaceri</p> <p>Politica de recunoastere a veniturilor este prezentata in Nota 2 „Principii, politici si metode contabile - Recunoasterea veniturilor”.</p> <p>In conformitate cu Standardele Internationale de Audit, exista un risc implicit in recunoasterea veniturilor, datorita presiunii pe care conducerea o poate resimti in legatura cu obtinerea rezultatelor planificate.</p> <p>Din postura de unic furnizor de servicii de livrare apa potabila și canalizare in localitatile pe care le deserveste, Societatea realizeaza venituri in baza intelegerilor contractuale incheiate cu clienții sai - persoane juridice, asociații de proprietari sau persoane fizice.</p> <p>Veniturile sunt recunoscute lunar și au la baza citirile de apometre ce consemneaza consumurile de apa la client.</p>	<p>Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:</p> <ul style="list-style-type: none">- Intelegerea si evaluarea proceselor si controalelor privind existenta si acuratetea veniturilor inregistrate;- Testarea pe baza unui esantion a documentelor suport in baza carora au fost recunoscute veniturile;- Examinarea acuratetei inregistrarilor efectuate de societate, pentru respectarea principiului independentei exercitiilor, avand in vedere conditiile de livrare a apei si prevederile contractuale referitoare la modalitatile de facturare a serviciilor.- Testarea pe baza unui esantion a creantelor comerciale la 31 decembrie 2019 prin transmiterea de scrisori de confirmare.

Alte informatii - Raportul Administratorilor

Conducerea este responsabila pentru Alte informatii. Acele Alte informatii includ Raportul administratorilor, care include si declaratia nefinanciara, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste Alte informatii si nu exprimam niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastra este sa citim acele Alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele Alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, care include si declaratia nefinanciara, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP nr. 1802/2014 Reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor, care include si declaratia nefinanciara, a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea este responsabila pentru intocmirea și prezentarea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, nu contin denaturari semnificative cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantare a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare cauzate fie de frauda, fie de eroare, selectam si realizam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si rezonabilitatea estimarilor contabile, precum si prezentarile aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul nostru asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute

pana la data acestui raport. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern pe care le identificam pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Dintre aspectele comunicate persoanelor responsabile cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv, sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 18 aprilie 2018 sa auditam situatiile financiare ale Companiei de Apa Arad S.A. pentru exercitiile financiare incheiate intre 31 decembrie 2017 si 31 decembrie 2019. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 5 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate intre 31 Decembrie 2015 si 31 Decembrie 2019.

Confirmam ca:

- Opinia noastra de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeași data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

In numele BDO Audit S.R.L.

Inregistrat in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si
firmelor de audit cu nr. FA18

Autoritatea pentru Supravegherea Publică
a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: BDO AUDIT SR
Registrul Public Electronic: FA18

Numele partenerului: Vasile Bulata

Inregistrat in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si
firmelor de audit cu nr. AF1480

Autoritatea pentru Supravegherea Publică
a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: VASILE BULATA
Registrul Public Electronic: AF1480

Bucuresti, Romania

2 Iunie 2020



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 2019

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. (2[^]1) 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 Sofronca	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 SITUATIEI ECONOMICE A COMPANIEI ÎN PERIOADA 2004 - 2019

Compania de Apă Arad a realizat în anul fiscal 2019, perioada ianuarie – decembrie, următorii indicatorii :

	-lei-
Cifra de afaceri	89.338.358
Venituri totale	94.801.486
Cheltuieli totale	94.263.699
Profit brut	537.787
Impozit pe profit	345.121
Profit net	192.666

Pentru a vizualiza indicatorilor economico-financiari pentru perioada 2004-2019, 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 51.972.255 lei în anul 2009 la 89.338.358 lei în anul 2019.

Creșterea valorică a cifrei de afaceri în această perioadă a fost de 1,72 ori, 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 activitati adiacente (laboratoare, proiectare, avize etc.)

b) Productia fizica la apa a crescut asa cum se poate observa in anexa 2. Producția fizică de apă a crescut de la 12.859.865 mc în anul 2018, la 12.990.884 mc în anul 2019, iar la canalizare menajeră s-a înregistrat o creștere de la 9.538.621 mc în anul 2018 la 9.922.583 mc în anul 2019. Pentru activitatea de canalizare pluvială comparația nu este relevantă, întrucât acest serviciu a fost preluat de către companie începând cu luna noiembrie a anului 2018, producția în anul 2019 fiind de 2.361.416 mc. 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. De asemenea și la canalizare creșterea se datorează consumului mai ridicat al populației, în timp ce la agenții economici și instituții se înregistrează scădere. Creșterea producției pentru populație este rezultatul finalizării investițiilor din programul POS Mediu/POIM, influența acestora resimțindu-se pentru întreg anul 2019.

c) Față de anul de referință 2009 când consumul specific era de 3,58 mc/pers/lună, consumul specific înregistrat în anul 2019 a fost de 2,95 mc/pers/lună, înregistrându-se o ușoară creștere față de anul anterior când acesta a fost de 2,91 mc/pers/lună.

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

d) Valoarea activelor fixe înregistrează o scădere în anul 2019 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 2019 față de 2018 este de 13,44% iar comparativ cu anul 2017 este de 11,35%.

e) Situația profitului brut realizat în perioada 2009 – 2019 se reflectă și în nivelul ratei profitului și ratei rentabilității.

În anul 2019 ratele profitului și a rentabilității înregistrează o scădere față de anii anteriori, în condițiile în care rata rentabilității din exploatare crește în anul 2019 cu 73,54% comparativ cu anul 2018. Scăderea ratelor de profit fiind afectate de pierderea financiară înregistrată în acest an, care e în sumă de 1.454.313 lei, comparativ cu 60.738 lei în anul 2018, această pierdere se datorează diferențelor de curs nefavorabile ce au fost calculate la creditul contractat de companie, pentru cofinanțarea programelor de investiții cu finanțare europeană.

Prezentăm indicatorii financiari realizați în anii 2018 și 2019, iar anul 2009 fiind anul care este considerat de referință datorită nivelului ridicat al indicatorilor.

Indicator	Nivel 2009	Nivel 2018	Nivel 2019	Diferențe 2019- 2009	Diferențe 2019- 2018
rata profitului	20,53	1,23	0,60	-19,93	-0,63
rata rentabilității totale	21,85	1,16	0,57	-21,28	-0,59
rata rentabilității din exploatare	19,85	1,24	2,16	-17,69	0,92

SITUAȚIA ECONOMICĂ A COMPANIEI ÎN PERIOADA
IANUARIE – DECEMBRIE 2019
COMPARATIV CU REALIZĂRILE ANULUI 2018

Situația economică a Companiei de Apă în anul 2019 comparativ cu anul 2018 se prezintă astfel:

Explicatii	Lei		
	Realizari 2018	Realizari 2019	Diferente
Venituri exploatare	81.676.361	94.317.288	12.640.927
Venituri financiare	814.007	484.198	-329.809
TOTAL Venituri	82.490.368	94.801.486	12.311.118
Cheltuieli exploatare	80.673.321	92.325.188	11.651.867
Cheltuieli financiare	874.745	1.938.511	1.063.766
TOTAL Cheltuieli	81.548.066	94.263.699	12.715.633
Profit Brut	942.302	537.787	-404.515
Profit Exploatare	1.003.040	1.992.100	989.060
Pierdere Financiara	-60.738	-1.454.313	-1.393.575

I. VENITURI

În perioada ianuarie - decembrie 2019 compania a realizat venituri totale în valoare de 94.801.486 lei, din care:

	-lei-
Venituri din exploatare	94.317.288
Venituri financiare	484.198

1) Venituri din exploatare

Situația veniturilor din exploatare realizate în perioada ianuarie - decembrie 2019 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2018 se prezintă astfel:

	REALIZARI IAN- DECEMBRIE 2018	REALIZARI IAN- DECEMBRIE 2019	Dif.realiz 2019-2018
1	2	3	4
Venituri din activitatea de apă	42.195.655	46.634.415	4.438.760
Productia fizica	12.859.865	12.990.884	131.019
Tarif mediu	3,2812	3,5898	0,3086
Venituri din activitatea de canal	30.620.344	34.274.324	3.653.980
Productia fizica	9.538.621	9.922.583	383.962
Tarif mediu	3,2101	3,4542	0,2440
Venituri din activitatea de canalizare pluviala	1.303.038	6.710.557	5.407.519
Productia fizica	405.931	2.359.779	1.953.848
Tarif mediu	3,2100	2,8437	-0,3663
Total Apa+Canal	74.119.037	87.619.296	13.500.259
Venituri prestari serv.	1.925.559	1.343.095	-582.464
Inchirieri	154.278	138.591	-15.687
Vanzare materiale	2.447	3.014	567
Venituri din activitati diverse	135.332	159.422	24.090
Taxe rebransare	41.100	74.940	33.840
Cifra de afaceri neta	76.377.753	89.338.358	12.960.605
Venituri stocuri in curs de executie	211.083	295.256	84.173
Investitii regie	1.986.486	1.492.926	-493.560
Alte venituri:	3.101.039	3.190.748	89.709
Venituri exploatare	81.676.361	94.317.288	12.640.927

CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri netă realizată de companie în perioada ianuarie – decembrie 2019 este de 89.338.358 lei înregistrând o creștere cu 12.960.605 lei față de realizările aceleiași perioade ale anului 2018. Situația cifrei de afaceri realizată în anul 2019 comparativ cu realizările anului 2018 se prezintă astfel:

	Activitate	REALIZARI IAN- DECEMBRIE 2018	REALIZARI IAN- DECEMBRIE 2019	Dif.realiz 2019-2018
1	1	2	3	4
2	Apa potabila	42.195.655	46.634.415	4.438.760
3	Canalizare menajera	30.620.344	34.274.324	3.653.980
4	Canalizare pluviala	1.303.038	6.710.557	5.407.519
5	Venituri prestari serv.	1.925.559	1.343.095	-582.464
6	Inchirieri	154.278	138.591	-15.687
7	Vanzare materiale	2.447	3.014	567
8	Venituri din activitati diverse	135.332	159.422	24.090
9	Taxe rebransare	41.100	74.940	33.840
10	Cifra de afaceri neta	76.377.753	89.338.358	12.960.605

Creșterea cifrei de afaceri realizate în anul 2019 este influențată în principal de creșterea veniturilor din activitatea de bază: apă potabilă, canalizare menajeră și canalizare pluvială, în timp ce la veniturile din prestări servicii s-a înregistrat cea mai mare scădere.

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 tarifelor și producția fizică.

1. Tarife

În perioada 01 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2019, Compania de Apă SA Arad, a practicat următoarele prețuri pentru apa potabilă și tarife pentru canalizare-epurare:

Explicații	Data Practicării preț/tarif	Aviz 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	Hot.ADIA C Arad Nr.11/ 04.07.17	506231/21 .06.2017	3,49	3,20	3,82	3,21		

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 2018 – 2019 sunt :

	Lei/mc		
	2018	2019	Diferente
Apa potabila	3,2812	3,5898	0,3086
Canalizare menajera	3,2101	3,4542	0,2441
Canalizare pluviala	3,2100	2,8437	-0,3663

2.Producția fizică

Situația producției fizice realizate în anul 2019 comparativ cu nivelul realizat în anul 2018 pe categorii de consumatori se prezintă astfel:

Activitatea	mc			
	An 2018	An 2019	Diferenta 2019-2018	%
1	2	3	4	5
Apa potabila	12.859.865	12.990.884	131.019	101,02%
- agenti economici	2.015.856	1.942.454	-73.402	96,36%
- populatie	9.899.446	10.147.633	248.187	102,51%
- institutii	944.562	900.797	-43.765	95,37%
Canalizare menajeră	9.538.621	9.922.583	383.962	104,03%
- agenti economici	1.684.324	1.619.113	-65.210	96,13%
- populatie	7.127.133	7.578.061	450.928	106,33%
- institutii	727.164	725.409	-1.756	99,76%
Canalizare pluvială	405.931	2.361.416	1.955.485	0,00%
- agenti economici	244.096	1.257.008	1.012.912	0,00%
- populatie	0	0	0	0,00%
- institutii	161.835	1.104.408	942.573	0,00%

Cantitatea de apă potabilă distribuită în anul 2019 a crescut cu 131.019 mc față de nivelul realizat în anul 2018.

Cantitatea de apă preluată în sistemul de canalizare menajeră a crescut cu 383.962 mc în anul 2019 comparativ cu nivelul realizat în anul 2018.

Creșterea cu 1.955.485 mc în anul 2019 față de anul 2018 la canalizare pluvială se datorează faptului că, facturarea acestui serviciu s-a făcut de către Compania de Apă Arad S.A. începând cu luna noiembrie a anului 2018.

Din datele prezentate mai sus rezultă că, cantitatea de apă distribuită a crescut în anul 2019 cu 1,02 % față de realizările anului 2018 iar cantitatea de apă preluată în sistemul de canalizare și epurare a crescut cu 4,03 %.

Consumul de apă/locuitor/lună înregistrează o creștere față de anul anterior de la 2,91 mc/locuitor/lună, ajungând în anul 2019 la un consum de 2,95 mc/locuitor/lună.

Prezentăm mai jos evoluția apei colectate din totalul apei distribuite începând cu anul 2014:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ag. economici	83,89%	85,17%	87,25%	82,59%	83,55%	83,35%
Populație	65,48%	65,75%	67,37%	67,93%	72,00%	80,53%
Institutii	76,36%	77,76%	78,39%	76,66%	76,98%	74,68%
TOTAL	69,35%	69,74%	71,37%	70,96%	74,17%	76,38%

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 2019 suma de 3.979.058 lei reprezentând venituri pentru care nu s-a emis factură până la 31.12.2018 din care:

- venituri producție apă canal, canal pluvial 3.955.453 lei
- alte venituri 23.605 lei

Veniturile din prestări servicii realizate în anul 2019 se situează cu 582.464 lei sub nivelul realizat în anul 2018. Diferențe s-au înregistrat la:

- desfundat canal cu Woma - 15.626 lei
- proiectare și avize - 109.836 lei
- prestări servicii către terți 489.263 lei
- canalizare pluvială -1.006.216 lei
- Recuperare costuri cu reparații avarii (PVC)

si inspectii video, constatări furt, contraventii și lucrări conservare, emitere acord preluare, contrav. evac. ape conventional curate	-12.893 lei
- Venituri din analize laborator	41.458 lei
- Verificări metrologice	1.349 lei
- PC bransamente	30.037 lei

Alte venituri neincluse in cifra de afaceri:

Veniturile din exploatare neincluse în cifra de afaceri realizate în anul 2019 se situează cu 319.678 lei sub nivelul realizat în anul 2018. Diferențe s-au înregistrat la:

Venituri stocuri in curs de executie	84.173 lei
Venituri din imobilizari si venituri subventii din exploatare (Reparatii IID)	-493.560 lei
Alte venituri, din care:	89.709 lei
<i>Venit.penalit.</i>	1.777.462 lei
<i>Amortiz.M.F</i>	-7.967 lei
<i>Alte Venituri</i>	-1.679.786 lei

2) Venituri financiare

- Venituri din dobânzi	69.753 lei
- Venituri diferență curs	<u>-399.562 lei</u>
TOTAL	-329.809 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	374.824 lei
2) Alte diferențe favorabile calculate în cursul perioadei	642 lei
TOTAL	375.466 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 2019 venituri din asociere.

II. CHELTUIELI

Din veniturile realizate compania a suportat cheltuieli totale în valoare de 94.263.699 lei din care:

- Cheltuieli de exploatare	92.325.188 lei
- Cheltuieli financiare	1.938.511 lei

CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

Situația cheltuielilor de exploatare realizate în anul 2019 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2018 se prezintă astfel:

DENUMIRE	Realizari ian-dec 2018	Realizari ian-dec 2019	Realiz 2019-2018
1	2	3	4
601 Materii prime	2.011.315	2.143.129	131.814
602 Chelt. mat. consumabile	2.094.568	2.071.386	-23.182
603 Chelt.mat de nat obiect inv	308.495	500.169	191.674
605 Chelt. energie și apă	6.469.140	7.812.997	1.343.857
6071 Chelt. vânzări materiale	2.447	2.948	501
608 Chelt. priv. ambalajele	7.391	689	-6.702
609 Reduceri comerciale primite	-5.725	0	5.725
611 Chelt. întreținere reparații din care	887.146	378.947	-508.199
612 Chelt. chirii și redevențe	9.225.241	9.867.768	642.527
613 Chelt. prime asig.	105.379	106.528	1.149
615 Chelt. Perfectionare	55.455	61.960	6.505
623 Chelt. protocol, reclamă și public.	152.023	141.991	-10.032

624 Chelt. cu transportul	61.574	68.205	6.631
625 Chelt. cu deplasările	138.086	181.757	43.671
626 Chelt. poștale și taxe telecom.	209.552	174.849	-34.703
627 Chelt. bancare	101.459	110.029	8.570
628 Chelt. cu serv. executate de terți	5.116.737	4.778.599	-338.138
635 Chelt. cu alte impoz. și taxe	2.397.508	2.898.351	500.843
641 Chelt. cu remunerații pers.	41.989.868	46.798.408	4.808.540
6419 Chelt salarii compensatorii	0	1.553.820	1.553.820
642 Chelt tichete masa	2.967.840	2.887.155	-80.685
645 Chelt. privind asig. sociale	624.520	740.879	116.359
646 Chelt. Contributie asig pt munca	945.770	1.052.961	107.191
652 Chelt. Cu protectia mediului	76	43	-33
658 Alte chelt.exploatare	512.126	351.480	-160.646
654 Pierderi din creanțe	84.672	34.111	-50.561
754 Venturi creante reactivate	-2.263	-1.670	593
681 Chelt. privind amortiz.și proviz.	4.212.922	7.607.699	3.394.777
TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	80.673.322	92.325.188	11.651.866

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 2019 au fost cuprinse și prestații pentru care nu au fost primite facturi de la furnizori până la data de 31.12.2019. De aceea soldul contului 408 (Furnizori facturi nesosite) este de 1.465.361 lei, din care:

Lei

Nr. crt	Explicatii	Valoare
1	ENEL	784.280,19
2	APELE ROM MURES	99.926,70
3	APELE ROMANE CRIS	39.040,84
4	APELE ROMANE BANAT	2.819,53
5	BCR	1.492,26
6	DIRECTIA PUBLICA DE PAZA	129.496,75
7	ORAS CURTICI	204,25
8	ENGIE	43.211,69
9	ANM	422,45
10	ANIF	19.380,79
11	DSP CRSP	16.610,00
12	EURED	1.468,20
13	TEAM SHADOW	8.250,00

14	RETIM	249,57
15	PENALITATI	29.808,64
16	PFA POPA AUREL	5.000,00
17	ALS LIFE SCIENCES ROMANIA	1.868,30
18	FABI TOTAL PLUS	12.640,42
19	BDO	5.686,65
20	ACTIV SALUBRITATE	1.901,51
21	ATELIER 26	511,70
22	AR MEDIA GROUP	3.570,00
23	TELEKOM	210,34
24	STERICYCLE ROMANIA	706,86
25	EXIM BANK	29,75
26	PFA TODERICI MARIUS VICTOR	40.000,00
27	EXCA MAN CONSTRUCT	43.851,54
28	HTI INTERNATIONAL ROM	3.955,56
29	EDENRED	168.766,51
	TOTAL	1.465.361,00

Față de aceeași perioadă a anului 2018 cheltuielile de exploatare au crescut cu 11.651.866 lei în perioada ianuarie – decembrie 2019.

Creșterea cheltuielilor de exploatare cu 11.651.866 lei față de realizările anului 2017 este efectul creșterii sau diminuării următoarelor cheltuieli:

a) Cheltuieli materiale

INDICATOR	2019			2018			Diferente
	lei	% ch. mat	% ch.expl	lei	% ch. mat	% ch.expl	lei
1 Cheltuieli materii prime	2.143.129	17,10	2,32	2.011.315	18,47	2,49	131.814
Cheltuieli materiale							
2 consumabile	2.071.386	16,53	2,24	2.094.568	19,24	2,60	-23.182
3 Cheltuieli cu energia	5.876.324	46,89	6,36	4.598.448	42,24	5,70	1.277.876
4 Cheltuieli cu apa captata	1.311.304	10,46	1,42	1.286.045	11,81	1,59	25.259
5 Cheltuieli cu apa evacuata	268.215	2,14	0,29	266.989	2,45	0,33	1.226
6 Cheltuieli energie termica	208.846	1,67	0,23	172.806	1,59	0,21	36.040
7 Cheltuieli gaze	148.308	1,18	0,16	144.851	1,33	0,18	3.457
8 Alte cheltuieli materiale	503.806	4,02	0,55	312.608	2,87	0,39	191.198
TOTAL	12.531.318	100	13,57	10.887.630	100	13,50	1.643.688
Total cheltuieli exploatare	92.325.188			80.673.321			

În structura cheltuielilor totale din exploatare ponderea cheltuielilor materiale a înregistrat o ușoară creștere de la 13,50 % în anul 2018 la 13,57 % în anul 2019.

În structura cheltuielilor materiale a scăzut ponderea cheltuielilor cu materiile prime de la 18,47 % în perioada ianuarie - decembrie 2018 la 17,10 % în perioada ianuarie - decembrie 2019.

Costurile cu materiile prime și materialele au crescut cu 131.814 lei datorită creșterii volumului reparațiilor cu 785.182,37 lei în anul 2019 față de anul 2018, creșterea fiind de 31,65%.

Costurile cu materialele consumabile au scăzut cu 23.182 lei ca urmare a creșterii sau diminuării următoarelor costuri:

- materiale consumabile	62.870 lei
- combustibil	8.327 lei
- piese de schimb	-108.240 lei
- reactivi	13.950 lei
- materiale investiții	<u>-89 lei</u>
TOTAL	-23.182 lei

În anul 2019 existau în dotarea companiei un număr de 8 mijloace de transport și un număr de 84 utilaje și echipamente care funcționau pe bază de benzină și 94 mijloace de transport și un număr de 36 utilaje care funcționau pe bază de motorină.

Pentru cele 222 mijloace de transport, utilaje și echipamente aflate în funcțiune în perioada ianuarie - decembrie 2019 s-au consumat 23.013,51 litri benzină și 214.747,26 litri motorină.

Comparativ cu consumurile anului 2018, situația se prezintă astfel :

	Consum 2018	Consum 2019	Diferențe 2019 2018
Benzină	21.913	23.014	1.101
Motorină	227.889	214.747	-13.142

Față de consumurile anului 2018 s-au înregistrat creșteri ale acestora la benzină cu 1.101 l ca urmare a creșterii consumurilor la mica mecanizare (motopompe, grupuri electrogene, motocoase, etc.) care au avut un regim de funcționare mai intens ca urmare a creșterii numărului de intervenții din partea secțiilor. Scăderea consumului de motorină cu 13.142 l are drept cauze: scăderea consumului pentru transportul de nămol cu 9.484 l față de anul 2018, a consumului de motorină pentru încălzire la STIRU 43 l, iar la mașini cu 11.080 l față de anul anterior datorită luării unor măsuri de reducere a consumurilor. Doar la utilaje s-a înregistrat o creștere de 7.465 l în special datorită preluării de către companie a activității de canalizare pluvială.

Creșterea de 191.198 lei a cheltuielilor cu materialele de natura obiectelor de inventar în anul 2019 față de anul precedent, se datorează obiectelor de inventar ce provin din programul POS Mediu/POIM care au fost incluse pe cheltuieli.

Energia electrică

Costurile cu energia electrică au crescut în 2019 cu 1.277.876 lei față de realizările perioadei ianuarie – decembrie 2018 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, la 289,24 lei/Wh, datorită situației existente la acel moment în piață. Totodată a crescut și consumul de energie electrică la 15.338.967 kW în anul 2019, față de un consum de 14.111.846,65 kW înregistrat în 2018, ca urmare a preluării unor noi locuri de consum, cum sunt stațiile de epurare de la Păuliș și Păncota, precum și a influenței avute pentru întreg anul 2019, a consumatorilor puși în funcțiune în anul precedent.

În structura costurilor materiale, cheltuielile cu energia electrică au crescut de la 42,24 % în 2018 la 46,89 % în anul 2019, iar în totalul cheltuielilor de exploatare, cheltuiala cu energia electrică crește la 6,36% în anul curent, comparativ cu anul 2018 când ponderea era de 5,70 %.

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

ACTIVITATE	cs 2018	cs 2019	Diferente 2019 - 2018
Apa potabila	0,600	0,610	0,010
Canalizare	0,610	0,570	-0,040

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 electrică înregistrează o ușoară creștere cu 0,010 kWh/mc la apa potabila în 2019 comparativ cu anul 2018, datorită creșterii volumelor de apă furnizate cu aproximativ 2.51%. Această evoluție a consumului specific se explică prin faptul că deși volumele de apă tratată și distribuită sunt mai mari, capacitățile de producție implicate sunt folosite mai eficient.

Scăderea consumului specific de energie electrică pentru activitatea de colectare și tratarea a apelor uzate cu 0,040 kWh/mc în anul 2019, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, este efectul creșterii randamentului echipamentelor, pentru prestarea serviciului fiind implicate aceleași capacități.

Apa captată și evacuată

Costurile cu apa captată au crescut cu 25.259 lei față de perioada ianuarie – decembrie 2018, iar cele cu apa evacuată au crescut cu 1.226 lei. În sumele menționate mai sus nu sunt incluse penalitățile pentru depășirea concentrațiilor poluatorilor deversați în emisar care la nivelul anului 2019 sunt de 196.739 lei în scădere față de anul 2018 când acestea erau de 434.996 lei.

Situația comparativă a cantităților de apă cumpărată și vândută în perioada ianuarie – decembrie 2018 și perioada ianuarie – decembrie 2019 se prezintă astfel:

	mc		
	2019	2018	Diferente
Apa cumparata	22.549.352	22.384.338	165.014
Apa vanduta	12.990.884	12.859.865	131.019
Pierderi	42,39%	42,55%	-0,16%

Volumele de apă cumpărată au crescut în anul 2019 comparativ cu anul 2018 cu 165.014 mc, în timp ce volumele de apă vândută au crescut cu doar 131.019 mc față de anul precedent. Această evoluție negativă datorându-se în primul rând preluării în ultimii ani a unor noi sisteme (în 2019 A. Iancu de Vârfuri, Măgulicea, Vidra, Lazuri și Poiana), care au o stare tehnică precară, urmând să se ia măsurile necesare pentru reducerea pierderilor.

b) Cheltuieli cu personalul inclusiv tichete de masă reprezintă 57,45 % din totalul cheltuielilor de exploatare și 59,37 % din cifra de afaceri:

Cheltuielile cu personalul cuprind:

- Cheltuieli cu salariile aferente personalului încadrat pe bază de contract individual de muncă	47.579.409 lei
- Indemnizații fixe Consiliul de Administrație	270.530 lei
- Indemnizație fixa și variabilă Director General	477.713 lei
- Indemnizații comisii și comitete	24.576 lei
- Impozite și taxe aferente salariilor	1.052.961 lei
- Cheltuieli cu acțiuni sociale	740.879 lei
- Tichete de masă	2.887.155 lei
- Prime pentru participarea salariaților la profit	0 lei
TOTAL	53.033.223 lei

Creșterea cheltuielilor cu salariile aferente personalului cu 6.505.225 lei față de realizările perioadei ianuarie – decembrie a anului 2018 este efectul:

- modificării salariului minim pe economie care a crescut de la 1.900 lei/salariat/lună în 2018 la 2.080 lei/salariat/lună în 2019;
- creșterilor salariale care au avut loc în cursul anului 2019;
- creșterii contribuției aferente salariilor proporțional cu creșterea acestora;
- acordarea de salarii compensatorii în cuantum de 1.553.820 lei, pentru angajații care au fost disponibilizați începând cu luna noiembrie. Întrucât, începând doar cu 01.11.2019 în cadrul companiei a avut loc reorganizarea și restructurarea activităților,

diminuarea de personal nu a avut o influență majoră asupra fondurilor de salarii realizat pe anul 2019,

Numarul mediu de personal aferent cheltuielilor cu personalul din contul 641, la 31.12.2019 a fost de 862 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	572	66,36%	24.263.939	51,00%
2	Sef formatie	35	4,06%	3.060.138	6,43%
3	TESA	253	29,35%	18.552.484	38,99%
	- in sectii	107	12,41%	7.493.723	15,75%
	- administratie	146	16,94%	11.058.761	23,24%
4	Dispensar	2	0,23%	149.028	0,31%
5	Salarii compensatori	125	14,50%	1.553.820	3,27%
	TOTAL	862	100,00%	47.579.409	100,00%

În numărul de personal de 862 nu sunt inclusi salariații din cadrul Biroului UIP POIM (14), Biroul Supervizare Lucrări (5) 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:

- Contribuția asiguratorie pentru munca	1.052.961 lei
- Actiuni sociale	740.879 lei

Cheltuielile cu actiunile sociale includ:

	Lei
- dispensar	24.995
- ajutoare deces	368.634
- cadouri copii	50.850
- tichete cadou	290.400
- medicamente salariați	6.000
TOTAL	740.879

c) Cheltuielile privind prestațiile externe

Cheltuielile cu serviciile executate de terți se situează cu 338.138 lei sub nivelul realizat în anul 2018.

Lei

DENUMIRE	Realizari ian-dec 2018	Realizari ian-dec 2019	Realiz 2019-2018
1	2	3	4
611 Chelt. întreținere reparațiile	887.146	378.947	-508.199
612 Chelt. chirii si redevente	9.225.241	9.867.768	642.527
613 Chelt. prime asig.	105.379	106.528	1.149
615 Chelt. Perfectionare	55.455	61.960	6.505
621 Chelt. colaboratori	0	0	0
622 Cheltuieli comisioane si onorarii	0	0	0
623 Chelt. protocol, reclamă și public.	152.023	141.991	-10.032
624 Chelt. cu transportul	61.574	68.205	6.631
625 Chelt. cu deplasările	138.086	181.757	43.671
626 Chelt. poștale și taxe telecom.	209.552	174.849	-34.703
627 Chelt. bancare	101.459	110.029	8.570
628 Chelt. cu serv. executate de terți	5.116.737	4.778.599	-338.138

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

i) Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile

În anul 2019 au fost executate lucrări de reparații cu terții în sumă de 378.947 lei această sumă situându-se cu 508.199 lei sub nivelul realizărilor anului 2018.

Reparații TOTAL	378.947
Reparații curente mijloace de transport	217.266
Alte reparații	142.958
Reparații IID	18.723

Scăderea cheltuielilor cu întreținerea și reparațiile s-a datorat reducerii cheltuielilor cu reparațiile din IID și la Alte reparații (reparații stații de tratare, pompe, carosabil, aparatura laborator, etc.).

ii) Cheltuieli cu chiriile și redevențele

- taxa de concesiune și chiriile au crescut cu 642.527 lei față de anul 2018 din care:

redevență plătită Consiliului Județean	-474.024 lei
redevență SAMTID	-46.799 lei
chirie spațiu	2.974 lei
chirii 50%	1.071 lei
redevență alți proprietari	134.279 lei

redevență POS Mediu	734.526 lei
redevență canalizare pluvial	290.500 lei
Total	642.527 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 2019. Costurile cu redevența pentru alți proprietari au crescut cu 134.279 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 46.799 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 734.526 lei ca urmare a obiectivelor de investiții din cadrul programului POS MEDIU care au fost preluate în concesiune în cursul anului 2019.

În anul 2019 a fost calculată pentru întreaga perioadă a anului, o redevență pentru concesiunea canalizării pluviale în valoare de 306.513 lei, în conformitate cu prevederile art. 39 pct. 39.2 lit. c) din CDG – Dispoziții Generale nr. 648/30.12.2009.

În cursul anului 2020 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 desfasurării activității.

iii) Alte cheltuieli privind prestațiile externe

- Alte servicii prestate de terți se situează cu 338.138 lei sub nivelul realizărilor anului precedent. Influențe semnificative s-au înregistrat la:
 - o Cheltuielile cu studiile de nămol au scăzut cu 73.459 lei față de anul 2018 ca urmare a întocmirii unui număr mai mic de studii în anul 2019 față de anul anterior.
 - o Datorită finalizării analizei funcționale a personalului, au fost eliminate cheltuielile cu: analiza economică 63.000 lei, cheltuielile cu analiza funcțională a personalului 119.000 lei și cheltuielile cu verificările psihologice cu 97.000 lei, iar cheltuielile cu analizele medicale au fost reduse cu 55.128 lei.
 - o Cheltuielile cu hidroforul au crescut cu suma de 77.749 lei față de anul anterior în urma creșterii tarifelor practicate de către CET Hidrocarburi SA, datorită majorării cheltuielilor cu salariile în urma creșterii

salariului minim pe economie, a prețului la energia electrică achiziționată de la furnizor (fiind componente importante în tarifele practicate de CET) și a majorării abonamentului lunar plătit de companie, care a crescut de la 2.665 lei/lună la 3.065 lei/lună.

- Costurile cu paza au crescut în anul 2019 cu 54.385 lei comparativ cu nivelul realizat în anul 2018 ca urmare a creșterii tarifului practicat de gardienii publici de la 18,08 lei/oră/agent pază începând cu 01.01.2018 conform Hot. CJA nr. 347/20.12.2017 la 19,80 lei/oră/agent pază începând cu 01.01.2019 conform Actului Adițional nr. 14/27.12.2018 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.
- Cheltuieli ANIF au crescut cu 123.398 lei față de anul 2018 ca urmare a cantităților mari de precipitații căzute în cursul anului și deversate în emisar;
- Cheltuieli diverse au scăzut cu 368.654 lei față de anul 2018 ca urmare în principal a diminării prestărilor pentru UIP, a reviziilor la utilaje, și a serviciului de vidanjare.
- Au crescut cu 40.000 lei, cheltuielile necesare cu reevaluarea patrimoniului care s-au efectuat în anul 2019.
- Cheltuieli recuperate din revendicări POIM s-au diminuat cu 295.477 lei întrucât în anul 2019 ele nu au mai fost efectuate.
- Cheltuieli cu comisioanele pentru colectarea numerarului prin mijloace electronice este de 131.743 lei ca urmare a implementării sistemului de incasare prin PayPoint și PayZone precum și încheierea unor contracte de incasare cu cod de bare cu bancile BCR, Raiffeisen și Transilvania.

d) Cheltuielile cu impozitele și taxele se situează cu 500.843 lei peste nivelul realizat în perioada ianuarie - decembrie 2019 astfel:

Lei

DENUMIRE	Realizari Ian-dec 2018	Realizari Ian-dec 2019	Realiz 2019- 2018
1	2	3	4
Chelt. cu alte impoz. și taxe	2.397.508	2.898.351	500.843
-impozit și taxe teren	317.535	323.072	5.537
-impozit și taxe clădiri	1.048.957	1.495.833	446.876
-impozit auto	47.448	47.460	12
-taxe speciale cadastru	0	0	0

-contrib.op.serv.prestate	87.546	104.947	17.401
-taxa firma	1.000	1.008	8
-taxa utilizare drumuri	61.840	67.314	5.474
-taxa PSI	145	145	0
-taxa licenta auto+viza coord.transp.	4.230	4.138	-92
-tva nedeductibil	30.095	22.945	-7.150
-taxa spectru	2.737	2.782	45
-taxa salubritate	624	0	-624
-alte impozite si taxe	3.944	930	-3.014
-contrib.pers.cu handicap	791.407	827.777	36.370

e) Cheltuielile cu amortizarea:

	lei		
	2018	2019	Diferențe
TOTAL AN	5.441.728	7.003.101	1.561.373

Creșterea este rezultatul preluării din programul POS Mediu a bunurilor cofinanțate din surse proprii.

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 2005-2018. 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 2019 au fost înregistrate cheltuieli cu provizioane și ajustări pentru depreciere astfel:

1) Cheltuieli privind ajustările pentru deprecierea activelor

- cheltuieli cu ajustările clienți incerți	95.529 lei
- cheltuieli cu ajustările pentru penalități	13.600 lei
- cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	138.864 lei
- cheltuieli cu ajustările pentru debitori diverși	412.944 lei
- cheltuieli cu ajustările pentru debitori POS - POIM	23.064 lei
TOTAL	684.001 lei

2) Provizioane riscuri și cheltuieli	
- provizioane concediu neefectuat si componenta variabila CM și salarii compensatorii	537.530 lei
- provizioane impozit profit amanat	683 lei
- provizioane cheltuieli judecată	3.222 lei
TOTAL	541.435 lei
TOTAL PROVIZIOANE ȘI AJUSTĂRI	1.225.436 lei

g) Venituri privind provizioanele și ajustările pentru depreciere

Venituri din anularea provizioanelor și ajustărilor pentru depreciere înregistrate în anul 2019 sunt în valoare de 620.838 lei din care:

a) Venituri din ajustări pentru deprecierea activelor circulante

- venituri din ajustări pentru clienți incerți	92.286 lei
- venituri din ajustări pentru penalități	10.448 lei
- venituri din ajustări pentru deprecieri stocurilor	12.844 lei
TOTAL	115.578 lei

b) Venituri din provizioane riscuri și cheltuieli

- venituri din provizioane concedii neefectuate	385.644 lei
- venituri anulare provizion litigiu Apele Române	103.391 lei
- venituri din provizioane cheltuieli judecată	16.225 lei
TOTAL	505.260 lei

TOTAL VENITURI PROVIZIOANE **620.838 lei**

Provizioanele pentru clienți incerți 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	769.917 lei
- Cheltuieli bancare	293.850 lei
TOTAL	769.917 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	1.642.724 lei
Alte actualizări	1.697 lei
TOTAL	1.644.421 lei

b). Dobânzi

Dobânzile totale datorate pentru datoria externă și internă au fost de 730.803 lei, dobândă capitalizată integral.

c) Comisioane

Suma de 240 lei reprezintă comisioane bancare și de transfer.

III. PROFIT

În anul 2019 din activitățile de bază, respectiv apă și canalizare a fost înregistrat un profit de 3.612.663 lei care se compune din profitul pentru activitatea de apă în suma 186.933 lei, pierderea pentru activitatea de canalizare menajeră în suma de 949.493 lei și profit pentru activitatea de canalizare pluvială în sumă de 4.375.223 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, Sofronca, Horia, Sanmartin, Calugareni, Frumuseni, Alunis, Bodrog	8.585.215,79
	Apa potabila Dorobanti	872,03
	Apa potabila Peregu Mare, Peregul Mic	8.551,57
	Apa potabila Graniceri, Șiclău	6.113,78
	Apa potabila Zabrani, Neudorf	13.423,32
TOTAL PROFIT APA		8.614.176
PIERDERE	Apa potabila Zerind, Iarmata Neagră	-75.450,56
	Apa potabila Casoaia	-57.613

	Apa potabila Mailat Manastur	-50.910,74
	Apa potabila Cermei Somostes	-231.698,92
	Apa potabila Halmagel, Halmagiu, Varfurile, Tohesti, Tarnavita, Banesti, Poicnari, Bodesti, Ionești, Țărmure, Avram Iancu, Magulicea, Lazuri, Vidra, Poiana	-371.486,78
	Apa potabila Șagu, Cruceeni	-103.512,87
	Apa potabila Ineu, Mocrea, Sicula, Gurba, Cherelus	-281.819,53
	Apa potabila Curtici	-509.257,00
	Apa potabila Pincota Maderat Siria Galsa, Masca,	-422.924,67
	Apa potabila Gurahont, Secas, Brazi, Iacobini, Almas, Pescari, Iosasi, Hontiosor, Cil, Radesti, Dieci, Joia Mare, Fenis, Madrigesti, Buceava, Crocna, Bontesti	-989.833,91
	Apa potabila Moneasa, Ranusa, Dezna, Slatina de Cris, Buhani	-498.842,23
	Apa potabila Beliu, Bocsig, Manerau, Coroi, Chislaca, Archis, Craiva, Rapsig, Vasile Goldis, Hasmas, Comanesti, Tagadau, Susag, Avram Iancu, Siad, Rogoz	-768.578,22
	Apa potabila Sepreus	-172.244,70
	Apa potabila Zarand, Cintei	-324.357,25
	Apa potabila Felnac	-33.079,04
	Apa potabila Apateu	-124.243,99
	Apa potabila Ghioroc, Minis, Cuvin, Covasant, Paulis, Baratca, Sambatani	-41.017,13
	Apa potabila Iratos, Variasul Mare, Variasul Mic	-34.547,78
	Apa potabila Pilu, Varsand	-242.569,84
	Apa potabila Vinga, Cruceeni	-74.282,90
	Apa potabila Savarsin	-201.276,09
	Apa potabila Taut, Dud, Tîrnova	-140.527,58
	Apa potabila Pecica	-595.183,68
	Apa potabila Lipova, Zabrani	-519.499,17
	Apa potabila Santana, Olari	-1.038.401,75
	Apa potabila Nadlac, Seitin	-524.084,36
	TOTAL PIERDERE APA	-8.427.243,46
	PROFIT APA	186.933,03

ACTIVITATEA DE CANALIZARE MENAJERA		
PROFIT	Canal Arad, Fantanele, Vladimirescu, Zadareni, Bodrog, Calugareni, Sofronca, Sanpaul	3.802.476,18
	Canal Macea Sanmartin	38.558,36
	Canal Nadlac	151.013,29
TOTAL PROFIT		3.992.047,83
PIERDERE	Canal Sagu	-38.036,80
	Canal Savarsin	-11.634,78
	Canal Curtici	-1.523.980,02
	Canal Ineu	-84.802,43
	Canal Pincota	-416.613,28
	Canal Gurahont	-29.781,07
	Canal Moncasa	-259.101,97
	Canal Dezna	-51.671,88
	Canal Ghioroc, Minis, Cuvin, Paulis	-108.927,28
	Canal Pecica	-735.183,31
	Canal Lipova	-536.954,82
	Canal Santana	-1.074.347,72
	Canal Siria, Galsa, Masca	-70.506,31
TOTAL PIERDERE		-4.941.541,67
PIERDERE CANALIZARE MENAJERA		-949.493,84

ACTIVITATEA DE CANALIZARE PLUVIALA		
PROFIT	Canal pluvial Arad	4.375.223,41

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	2,67	3,59	0,92
2	Apa potabila Zerind	15,81	3,59	-12,22
3	Apa potabila Peregu Mare	3,32	3,59	0,27
4	Apa potabila Casoala	43,18	3,59	-39,59
5	Apa potabila Mallat Manastur	5,24	3,59	-1,65
6	Apa potabila Dorobanti	3,54	3,59	0,05

7	Apa potabila Cermel	7,23	3,59	-3,64
8	Apa potabila Halmagel+Varfurile	8,02	3,59	-4,43
9	Apa potabila Sagu	5,40	3,59	-1,81
10	Apa potabila Ineu	4,24	3,59	-0,65
11	Apa potabila Curtici	5,83	3,59	-2,25
12	Apa potabila Graniceri	3,39	3,59	0,20
13	Apa potabila Pincota	4,92	3,58	-1,34
14	Apa potabila Gurahont	8,35	3,59	-4,76
15	Apa potabila Moneasa	8,73	3,59	-5,14
16	Apa potabila Beliu-Bocslg	6,95	3,59	-3,36
17	Apa potabila Sepreus	7,19	3,60	-3,59
18	Apa potabila Zarand	18,69	3,59	-15,10
19	Apa potabila Felnac	3,97	3,59	-0,38
20	Apa potabila Zabrani	3,42	3,59	0,17
21	Apa potabila Apateu	6,07	3,59	-2,48
22	Apa potabila Ghioroc	3,74	3,59	-0,15
23	Apa potabila Iratos	4,84	3,59	-1,25
24	Apa potabila Varsand	20,65	3,59	-17,06
25	Apa potabila Vinga	4,10	3,59	-0,51
26	Apa potabila Savarsin	9,35	3,59	-5,76
27	Apa potabila Taut-Timova	8,57	3,59	-4,98
28	Apa potabila Pecica	5,80	3,59	-2,21
29	Apa potabila Lipova	5,16	3,59	-1,57
30	Apa potabila Santana	7,36	3,59	-3,77
31	Apa potabila Nadlac	6,06	3,59	-2,47
TOTAL APA POTABILA		3,58	3,59	0,01

Nr. crt.	DENUMIRE	Tarif (productie)	TARIF MEDIU DE VANZARE (lei/mc) conf. Aviz ANRSC (fara TVA)	DIFERENTE
1	Canal Arad	3,00	3,46	0,47
2	Canal Sagu	4,33	3,47	-0,87
3	Canal Ineu	3,74	3,45	-0,29
4	Canal Curtici	11,27	3,45	-7,82
5	Canal Pincota	6,87	3,48	-3,39
6	Canal Gurahont	4,53	3,46	-1,07
7	Canal Moneasa	7,30	3,50	-3,80
8	Canal Dezna	6,46	3,45	-3,01
9	Canal Ghioroc	5,10	3,49	-1,61
10	Canal Savarsin	4,81	3,51	-1,30

11	Canal Macea Sanmartin	1,51	3,47	1,96
12	Canal Pecica	6,64	3,47	-3,17
13	Canal Lipova	5,52	3,46	-2,06
14	Canal Santana	8,41	3,45	-4,96
15	Canal Nadlac	2,37	3,46	1,09
16	Canal Sirla	4,73	3,46	-1,27
	TOTAL CANAL MENAJER	3,56	3,46	-0,10

Nr. crt.	DENUMIRE	Tarif (producție)	TARIF MEDIU DE VANZARE (lei/mc() conf. Aviz ANRSC (fara TVA)	DIFERENTE
1	Canal Pluvial Arad	0,99	2,84	-1,27

Cauzele care au dus la obținerea de profit din activitatea de bază se datorează profitului înregistrat la activitatea de apă și a celui din canalizare pluvială, în timp ce la canalizare menajeră s-a înregistrat pierdere.

La 31.12.2019 situația profitului realizat este următoarea :

- Profit din exploatare	1.992.100 lei
- Pierdere din activitatea financiară	-1.454.313 lei
Profit brut	537.787 lei

Față de realizările anului 2018 situația profitului realizat în anul 2019 se prezintă astfel:

Activitatea	Profit 2018	Profit 2019	Diferente
Activitatea Exploatare	1.003.040	1.992.100	989.060
Activitatea Financiara	-60.738	-1.454.313	-1.393.575
TOTAL	942.302	537.787	-404.515

PROPUNERI PRIVIND DESTINAȚIILE PROFITULUI

Profitul ramas dupa plata impozitului pe profit:

- profit brut 537.787 lei

- impozit profit 345.121 lei
- profit de repartizat 192.666 lei

Repartizarea profitului se va face în conformitate cu prevederile OG 64/2001 actualizată, în conformitate cu procedura proprie de repartizare a profitului aprobată de Consiliul de Administrație și în conformitate cu Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 4/29.05.2019 prin care a fost aprobat BVC al Companiei de Apă pentru anul 2019.

În vederea respectării condiționalității impusă de art.9 lit. a) și b) din OUG.198/2009 actualizată, coroborat cu prevederile Cap. II art.9 pct.9.3 și pct.9.4 din Contractului de Delegare de Gestiune, prin care asigură existența unui sold minim obligatoriu al fondului IID de lei care să acopere :

- datoria publică pentru investițiile realizate în programul SAMTID în valoare de 1.518.541 lei
- datoria pentru cofinanțarea POSM (BCR) în valoare de 7.871.724 lei
- fond de rezerva (Plan de Reparatii și Investitii) pentru Intretinere, Înlocuire și Dezvoltare în valoare de 8.731.452 lei (aprobat în BVC 2019 în conformitate cu Hotărârea AGA și Hotărâri ale Consiliilor locale)

Având în vedere că soldul inițial al FD IID (inclusiv depozite) la data de 01.01.2019 era în valoare de 7.887.312 lei, iar ratele de capital și dobânzile pentru cele două programe de investiții SAMTID și POSM sunt în valoare estimată de 9.390.265 lei, Compania de Apă Arad se află în imposibilitatea de a menține soldul contului IID la nivelul minim impus de OUG.198/2009 actualizată. Ținând cont de menționate mai sus, propunem următoarea repartizare a profitului obținut în anul 2019 :

Profit contabil rămas după plata impozitului pe profit:	lei	192.666
a) rezerve legale	lei	0
b) alte repartizări prevăzute de lege (dobanda IID)	lei	0
c) acoperirea pierderilor din anii precedenți	lei	0
c1) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe/ rate de capital, dobânzi și comisioane și alte costuri aferente acestor împrumuturi	lei	0
d) alte repartizări prevăzute 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	19.267
2) Fond de participare calculat în funcție de salariul mediu de bază	lei	2.869.445
3) Fond de participare propus a se constitui	lei	0
f) Dividende cuvenite acționarilor (TOTAL – a – b -c) x 50%	lei	96.333
g) profit nerepartizat pe destinații	lei	96.333
- surse proprii de finanțare	lei	96.333

În BVC al Companiei de Apă pentru anul 2019, nu este prevăzută repartizarea unei cote de 10% din profitul net ca fond de participare al salariaților la profitul societății, cota ce include și 0.5% din profitul net cuvenită Directorului General, în conformitate cu prevederile Contractului de Mandat.

Având în vedere necesarul de surse proprii de finanțare pentru anul 2020, propunem ca suma de 19.267 lei rezultată din calcul ca fiind suma pentru participarea salariaților la profit (inclusiv Director General) să fie constituită ca sursă proprie de finanțare, surse care vor fi utilizate la plata ratelor de capital și dobânzilor.

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

1	Consiliul Județean Arad	93,18%	89.781,00
2	Consiliul Local Arad	2,07%	1.994,00
3	Consiliul Local Curtici	0,52%	501,00
4	Consiliul Local Lipova	0,52%	501,00
5	Consiliul Local Nadlac	0,52%	501,00
6	Consiliul Local Sintana	0,52%	501,00
7	Consiliul Local Pecica	0,52%	501,00
8	Consiliul Local Pincota	0,52%	501,00
9	Consiliul Local Zimandul Nou	0,05%	48,00
10	Consiliul Local Fintinele	0,03%	29,00
11	Consiliul Local Livada	0,03%	29,00
12	Consiliul Local Vladimirescu	0,12%	116,00
13	Consiliul Local Sofronea	0,03%	29,00
14	Consiliul Local Simand	0,05%	48,00
15	Consiliul Local Zadareni	0,02%	19,00
16	Consiliul Local Macea	0,07%	67,00
17	Consiliul Local Iratos	0,03%	29,00

18	Consiliul Local Sagu	0,01%	10,00
19	Consiliul Local Olari	0,02%	19,00
20	Consiliul Local Dezna	0,01%	10,00
21	Consiliul Local Gurahont	0,04%	39,00
22	Consiliul Local Dieci	0,01%	10,00
23	Consiliul Local Tarnova	0,03%	29,00
24	Consiliul Local Sicula	0,04%	39,00
25	Consiliul Local Sepreus	0,03%	29,00
26	Consiliul Local Dorobanti	0,02%	19,00
27	Consiliul Local Zabrani	0,05%	48,00
28	Consiliul Local Felnac	0,03%	29,00
29	Consiliul Local Ineu	0,52%	501,00
30	Consiliul Local Cermei	0,02%	19,00
31	Consiliul Local Covasant	0,03%	29,00
32	Consiliul Local Ghioroc	0,05%	48,00
33	Consiliul Local Paulis	0,05%	48,00
34	Consiliul Local Savarsin	0,02%	19,00
35	Consiliul Local Siria	0,10%	96,00
36	Consiliul Local Zarand	0,02%	19,00
37	Consiliul Local Seleus	0,04%	39,00
38	Consiliul Local Apateu	0,04%	39,00
	TOTAL		96.333,00

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 96.333 lei va fi virat în contul IID până la data de 30.06.2020 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 realizarea veniturilor, cheltuielilor și profitului se prezintă astfel:

Explicatii	BVC 2019	Realizat 2019	Diferente
Venituri exploatare	92.362.458	94.317.288	1.954.830
Venituri financiare	907.266	484.198	-423.068
TOTAL Venituri	93.269.724	94.801.486	1.531.762
Cheltuieli exploatare	91.552.595	92.325.188	772.593
Cheltuieli financiare	1.266.521	1.938.511	671.990
TOTAL Cheltuieli	92.819.116	94.263.699	1.444.583
Profit Brut	450.608	537.787	87.179
Profit Exploatare	809.863	1.992.100	1.182.237
Profit/Pierdere Financiar	-359.255	-1.454.313	-1.095.058

VENITURI DIN EXPLOATARE

Față de prevederile din BVC veniturile din exploatare realizate în anul 2019 se prezintă astfel:

- **venituri din activitatea de bază** **3.078.459 lei**
 - o venituri din activitatea de apă 1.574.517 lei
 - o venituri din canalizare menajera 1.359.295 lei
 - o venituri din canalizare pluvială 144.647 lei
- **venituri din activități auxiliare:** **- 1.123.629 lei**
 - o Prestări servicii către terți - 367.809 lei
 - o Branșamente Arad 20.225 lei
 - o Proiectare și avize - 308.530 lei
 - o Desfundat canal - 52.578 lei
 - o Metrologie - 758 lei
 - o Laboratoare - 81.372 lei
 - o Recuperare costuri avarii și inspecții video 3.814 lei
 - o Constatare furt apa - 3.400 lei
 - o Proces verbal de contravenții - 5.197 lei

○ Emitere acorde de preluare	- 16.732 lei
○ Închirieri	- 67.180 lei
○ Vânzări energie electrică și termică	- 44.784 lei
○ Vânzări materiale	308 lei
○ Taxe rebranșare	- 78.840 lei
○ Stocuri în curs de execuție	- 208.763 lei
○ Venituri din imobilizări	- 920.845 lei
○ Alte venituri	1.008.812 lei
TOTAL	- 1.954.830 lei

Veniturile din activitatea de apă se situează cu 1.574.517 lei peste nivelul prevăzut în BVC, ca urmare a unei producții fizice de apă mai mari cu 439.211 mc decât estimările din BVC, în condițiile în care tariful mediu s-a menținut aproximativ constant.

La activitatea de canalizare menajeră veniturile sunt mai mari cu 1.359.295 lei, ca urmare a colectării unor cantități de apă uzată mai mari cu 438.407 mc decât prevederile din BVC, cu toate că tariful mediu a fost mai mic cu 0,0163 lei decât cel prognozat, ca urmare a aprobării cu întârziere a modificării acestora.

Canalizarea pluvială a înregistrat o depășire a veniturilor bugetate cu 144.647 lei, pe fondul obținerii unei producții fizice mai mari cu 130.785 mc, aceste venituri fiind influențate negativ de aplicarea unui tarif mediu mai mic decât cel bugetat cu 0,1020 lei, prin aprobarea tarifelor cu întârziere față de prevederile din buget.

	BVC 2019	REALIZAT 2019	Diferențe realizat - BVC
Apa potabila	3,5898	3,5900	- 0,0002
Canalizare menajeră	3,4542	3,4705	- 0,0163
Canalizare pluvială	2,8437	2,9457	- 0,1020

Realizarea veniturilor din activitatea de bază peste nivelul prevăzut în BVC a avut drept cauză recepția unor noi branșamente de apă și racorduri de canalizare ca urmare a investițiilor efectuate prin proiectul cu finanțare europeană POS Mediu/POIM sau din investițiile finanțate din sursele companiei, precum și de preluarea unor noi sisteme de alimentare cu apă din localitățile: Avram Iancu, Magulicea, Lazuri, Vidra și Poiana. În anul 2019 s-a înregistrat și o creștere a consumului specific la populație de la 2,91 mc/loc. în anul 2018 la 2,95 mc/loc. în anul 2019. Creșterea producției la activitatea de canalizare pluvială se datorează cantității mai mari de precipitații căzute în primăvara anului 2019.

Veniturile din activități auxiliare sunt sub nivelul prognozat în BVC cu suma de 1.123.629 lei. Influențe semnificative în evoluția acestor indicatori le-au avut:

Veniturile din prestări servicii către terți

Veniturile din prestări servicii către terți se situează cu 367.809 lei sub nivelul din BVC și se datorează faptului că nu s-au contractat noi lucrări de prestări servicii cu terții.

Veniturile din desfundat canal

Veniturile din desfundat canal sunt mai scăzute cu 52.578 lei față de prevederile din BVC, ca urmare a reducerii prestării acestui tip de servicii către terți și concentrării activității pe solicitările venite din partea companiei, ca urmare a fenomenelor meteorologice ce au avut loc în prima parte a anului 2019.

Venituri din proiectare și avize

Veniturile din proiectare și avize se situează cu 308.530 lei, sub nivelul prevăzut în BVC, ca urmare a renunțării la taxa de menținere agrement în urma recomandării făcute de Oficiul Concurenței și a nerealizării veniturilor din activitatea de proiectare.

Venituri din vânzări energie electrică și termică

Veniturile din vânzarea de energie electrică și termică au scăzut cu 44.784 lei ca urmare a lipsei de cerere pentru energia electrică venită din partea terților.

Venituri din emiterea acordului de preluare

Având în vedere Legea serviciului de alimentare cu apă și canalizare nr. 241/2006, actualizată și HG nr. 188/2002, actualizată, Anexa nr. 2 „Normativ privind condițiile de evacuare a apelor uzate în rețelele de canalizare a localităților și direct în stațiile de epurare, NTPA-002/2002” compania monitorizează și controlează prestarea serviciului de canalizare, pentru care a elaborat Procedura operațională privind emiterea Acordului de preluare apă uzată în rețeaua de canalizare. Prin Hot. 70/30.06.2017 Consiliul de Administrație a aprobat taxa aferentă serviciului de emitere a Acordului de Preluare obținându-se în anul 2019 venituri în sumă de 16.032 lei cu 16.732 lei mai mici decât cele estimate.

Venituri din închirieri

Veniturile din închirieri au înregistrat o nerealizare de 67.180 lei pe fondul renunțării la contractele de chirie a unor clienți

Venituri din taxa de rebranșare

Veniturile din taxa de rebranșare sunt mai scăzute cu 78.840 lei decât cele prevăzute în BVC ca urmare a unui număr mai scăzut de solicitări din partea clienților pentru rebranșări.

Veniturile din stocurile în curs de execuție

Veniturile din stocurile în curs de execuție înregistrează o diminuare față de prevederi, cu 208.763 lei, ca urmare a nerealizărilor înregistrate de secții și sectorul construcții în urma diminuării volumului de investiții.

Venituri din imobilizări

Veniturile din imobilizări se situează cu 920.845 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.

Alte venituri

O creștere semnificativă se înregistrează la alte venituri de 1.008.812 lei ca urmare a creșterii veniturilor din penalități cu 1.240.424 lei pentru: penalități depășiri concentrații și penalitățile obținute din contractele de la POS Mediu și cu 99.355 lei, din veniturile pentru amortizarea mijloacelor fixe, în timp ce scăderi s-au înregistrat la pozițiile: venituri din vanzarea mărfurilor cu 152.227 lei și la alte venituri cu 178.740 lei.

Venituri din analize laborator

Veniturile din analize laborator se situează cu 81.372 lei sub nivelul prevăzut în BVC pe fondul scăderii numărului de analize solicitate de către terți.

CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

Cheltuielile de exploatare se situează cu 772.593 lei peste prevederile din BVC.

Nr. Crt.	DENUMIRE	Realizari ian- decembrie 2019	BVC 2019	Realiz 2019-BVC 2019
	1	2	3	4
1	601 Materii prime	2.143.129	2.240.501	-97.372
2	602 Chelt. mat. consumabile	2.071.386	1.881.556	189.830
3	603 Chelt.mat de nat obiect inv	500.169	290.000	210.169
4	605 Chelt. energie și apă	7.812.997	8.214.641	-401.644

5	6071 Chelt. vânzări materiale	2.948	2.812	136
6	608 Chelt. priv. ambalajele	689	0	689
7	609 Reduceri comerciale primite	0	-45	45
8	611 Chelt. întreținere reparații din care	378.947	286.038	92.909
9	612 Chelt. chirii si redevente	9.867.768	10.721.007	-853.239
10	613 Chelt. prime asig.	106.528	128.033	-21.505
11	615 Chelt. Perfectionare	61.960	58.392	3.568
12	622 Cheltuieli comisioane si onorarii	0	200.000	-200.000
13	623 Chelt. protocol, reclamă și public.	141.991	108.556	33.435
14	624 Chelt. cu transportul	68.205	62.090	6.115
15	625 Chelt. cu deplasările	181.757	105.851	75.906
16	626 Chelt. poștale și taxe telecom.	174.849	181.974	-7.125
17	627 Chelt. bancare	110.029	102.109	7.920
18	628 Chelt. cu serv. executate de terți	4.778.599	4.716.093	62.506
19	635 Chelt. cu alte impoz. și taxe	2.898.351	2.875.879	22.472
20	641 Chelt. cu remunerații pers.	46.798.408	46.791.829	6.579
21	6419 Chelt salarii compensatorii	1.553.820	1.753.531	-199.711
22	642 Chelt tichete masa	2.887.155	3.079.875	-192.720
23	645 Chelt. privind asig. sociale	740.879	804.634	-63.755
24	646 Chelt. Contributie asig pt munca	1.052.961	1.062.422	-9.461
25	652 Chelt. Cu protectia mediului	43	2.000	-1.957
26	658 Alte chelt.exploatare	351.480	201.186	150.294
27	654 Pierderi din creanțe	34.111	0	34.111
28	754 Ventiuri creante reactivate	-1.670	-1.670	0
29	681 Chelt. privind amortiz.și proviz.	7.607.699	5.683.301	1.924.398
TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE		92.325.188	91.552.595	772.593

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 97.372 lei datorită economiilor înregistrate prin încheierea unor contracte de furnizare la prețuri mai avantajoase.

Cheltuieli materii consumabile: 189.830 lei înregistrându-se depășiri în principal la:

- materiale consumabile 142.561 lei
- combustibili 18.564 lei
- reactivi 28.256 lei

Cheltuieli cu materialele de natura obiectelor de inventar: au crescut cu 210.169 lei peste prevederile din BVC, datorită obiectelor de inventar provenite din programul de investiții POS Mediu/POIM.

Cheltuieli cu energia electrică Costurile cu energia electrică se situează cu 97.387 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	0,628	0,610	-0,018
Canal	Kw/mc	0,647	0,570	-0,077

- b) Tariful mediu la energia electrică realizat în anul 2019 a fost de 0,383098 lei/kW/h, comparativ cu 0,412834 lei/kW/h prevăzut în BVC.

Cheltuieli cu energia termică Costurile cu energia termică se situează cu 62.958 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 1.510.508 lei reprezentând cheltuieli cu apa captată în anul 2019 au fost înregistrate cheltuieli mai mici în sumă de 1.311.304 lei, realizându-se o economie de 199.204 lei. Această economie este efectul unei pierderi mai mici decât cea estimată în anul 2019.

	2019	BVC	Diferente
Apa cumparata	22.549.352	27.524.533	-4.975.180
Apa vanduta	12.990.884	12.551.673	439.211
Pierderi	42,39%	54,40%	-12,01%

Cheltuielile de întreținere și reparații se situează cu 92.909 lei peste nivelul prevăzut în BVC. Acesta se datorează reparațiilor de pompe care au fost în sumă de 92.597 lei în timp ce reparațiile cu calculatoarele au fost mai mari decât cele prognozate cu 2.839 lei.

Cheltuielile cu chirile și redevențele se situează cu 853.239 lei sub nivelul prevăzut în BVC și se datorează taxei de redevență mai mici la Consiliul Județean Arad ca urmare a transferului unor mijloace fixe din proprietatea acestuia în cea a UAT-urilor, la redevența POS Mediu ca urmare a amânării termenului de transfer a concesiunii de la unele localități, iar la redevența de la alți proprietari și canalizare pluvială ca urmare a faptului că acesta se calculează în funcție de producția realizată conform CDG.

Cheltuieli cu prime de asigurare se situează cu 21.505 lei sub nivelul prevăzut în BVC având drept cauză o cota mai redusă la asigurările auto.

Cheltuielile cu comisioane și onorarii sunt mai mici cu 200.000 lei sub fața de prevederile BVC deoarece în cursul anului 2019 nu a mai fost necesară plata acestora.

Cheltuieli cu serviciile executate de terți aceste cheltuieli se situează cu 62.506 lei peste nivelul prevăzut în BVC ca urmare a unor creșteri mai importante la: cheltuielile cu monitorizarea DSP+CSRP cu 51.755 lei, a consultaței GDRP cu 14.875 lei, a cheltuielilor cu paza cu 36.235 lei sau a cheltuielilor cu inspecțiile periodice și reviziile care au crescut cu 67.769 lei în timp ce unele cheltuieli au au fost mai mici decât cele estimate în BVC cum sunt cele cu hidroforul cu 43.759 lei sau a celor cu reviziile la stațiile de epurare cu 52.880 lei..

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

Lei

Prevederi BVC aferent 2019	53.492.291
Salarii incluse pe costurile anului 2019	46.798.408
Salarii compensatorii	1.553.820
Tichete de masa	2.887.155
Asigurari sociale inclusiv actiuni sociale	1.793.840
Total	53.033.223
Economii	459.068

Cheltuielile cu amortizarea și provizioanele se situează peste nivelul prevăzut în BVC cu 1.924.398 lei. S-au înregistrat depășiri ale prevederilor din BVC la cheltuielile cu amortizarea de 345.567 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 de 452.827 lei în principal datorită constituirii de provizioane pentru concedii neefectuate, salariile compensatorii și componenta variabilă CM, precum și la provizioanele pentru active circulante de 684.001 lei ca urmare a unor cheltuieli mai mari la cheltuielile cu ajustările, pentru clienții incerti, deprecierea stocurilor sau debitori diverși

VENITURI ȘI CHELTUIELI FINANCIARE

În ceea ce privește activitatea financiară, influență în înregistrarea unei pierderi financiare de – 1.095.058 lei au avut :

1. Veniturilor financiare față de BVC	- 423.068 lei
2. <u>Cheltuielilor financiare față de BVC</u>	<u>671.990 lei</u>
	- 1.095.058 lei

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

Veniturile din diferente de curs valutar	-415.848 lei
Venituri din dobanzi	-7.220 lei
Cheltuielilor bancare	- 45 lei
Influența din diferența de curs valutar	378.185 lei
Ajustare valoare acțiuni deținute	293.850 lei

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

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

- a) Compania s-a încadrat în prevederile din BVC in ceea ce priveste numărul de personal și a fondului de salarii.
- b) Compania nu a înregistrat în perioada 2018 – 2019 plăți restante
- c) Compania s-a încadrat în indicatorii de performanță aprobati.

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 2019 este de 99,96%.

IMOBILIZĂRI

INVESTIȚII ÎN CURS

În perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2019 au fost realizate investiții în valoare totală de 24.873.745 lei și au fost puse în funcțiune investiții în valoare de 69.216.238 lei.

Investițiile totale în valoare de 24.873.745 lei realizate în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2019 cuprind:

Contribuția CJA la constituirea IID, surse proprii ale companiei, materiale pentru investiții și alți proprietari	2.410.525 lei
Investiții POIM	21.680.158 lei
Investiții INTERREG RO - HU	783.062 lei
TOTAL	24.873.745 lei

Lucrările de investiții puse în funcțiune în anul 2019 din contribuția CJA la constituirea IID, surse proprii ale companiei și contribuția altor proprietari se ridică la suma de 2.493.255 lei, din care cele mai importante realizări sunt:

LEI

Nr. Crt.	DENUMIREA LUCRARI	Realizari 2019
1	Sistem irigare arbori Pawlonia si imprejmuire la Statia de Epurare	97.313,67
2	Licente , Untagle NG Firewall complete , AUTOCAD	58.490,00
3	Digitalizare sistem alimentare cu apa	71.734,65
4	Reab retea alim apa Vladimirescu str Stefan cel Mare	652.063,35
5	Extindere retea apa si canalizare Fantanele	51.724,63
6	Extindere retea canalizare menajera str Baladei	85.972,86
7	Reabilitare bransamente apa	149.318,35
8	Reab centrala termica la Statia de Epurare Arad	154.795,73
9	Inlocuire contoare nefunctionale in localitati	48.942,01
10	Extindere retea apa si brans Pecica	128.519,51
11	Reab lab apa potabila	239.925,12
12	Reab lab apa potabila	256.617,01
13	Pompe Grundfos, Motopompe ape uzate	64.987,60
	TOTAL	2.060.404,49

Soldul contului 231 „Investiții în curs” la 31 decembrie 2019 are următoarea componență:

=lei=

23112	- investiții MLPAT	16.749
2312	- investiții RO HU	796.035
23117	- investiții IID	4.884.127
23116	- investitii Samtid	98.074
2318	- investitii POIM	82.548.706
2319	- investitii POIM (TVA)	15.207.535
	TOTAL	103.551.226

Diferența între soldul contului 231 din bilanță de 103.553.131 lei și totalul tabelului de mai sus de 103.551.226 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 31.12.2019 capitalurile proprii ale companiei sunt în sumă de 125.044.973 lei iar la data de 31.12.2018 erau de 108.885.213 lei, înregistrând o creștere cu 16.159.760 lei (14.85%).

În structură, capitalurile proprii la 31.12.2018 și 31.12.2019 se prezintă astfel:

	31.12.2018	31.12.2019
Capital social	9.659.000	9.659.000
Rezerve din reevaluare	14.283.415	21.704.884
Rezerve legale	1.931.800	1.931.800
Rezervă reprezentând surplus reevaluat din rezerve din reevaluare	346.439	575.170
Alte rezerve	81.858.932	90.986.429
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS	-5.658	-4.976
Profitul exercițiului financiar	811.285	192.666
Repartizare profit	0	0
TOTAL capitaluri proprii	108.885.213	125.044.973

La 31.12.2019 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. 153²⁴ din Legea 31/1990

Compania de Apă Arad nu se afla în situația prevăzută de Art. 153²⁴ din Legea Societăților Comerciale, neînregistrând pierderi în conformitate cu situațiile financiare anexate.

La data de 31.12.2019 situația activului net al societății și a capitalului social era:

a. Activ net = Active totale – Datorii Totale	417.205.660 lei
Total Active	478.247.522 lei
Total Datorii	61.041.862 lei
b. Capitaluri proprii	125.044.973 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 convenită, 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 2019 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	0 lei
- Redevență	4.759.875,50 lei
- Dividende	378.059,00 lei
- Venituri din vânzarea materialelor rezultate din casari	0 lei
- Chirii 50%	46.611,58 lei
- Chirie casierie	9.068,84 lei
- TOTAL	5.193.613,92 lei

Consiliul Județean Arad a virat Companiei de Apă următoarele sume în cursul anului 2019:

- Alte surse proprii de finanțare Fondului IID	5.137.934,50 lei
- Cofinanțare Program POS Mediu/POIM	24.055,18 lei
- Plata facturilor de utilități	31.870,01 lei
- TOTAL	5.193.859,69 lei

Compania de Apă a încheiat în perioada ianuarie – decembrie 2019 un contract, cu Primăria Arad nr. 85/20.09.2019 pentru executarea lucrării „Reabilitare canalizare pluvială Pasaj Voinicilor” în valoare de 292.213,31 lei (cu TVA) .

CREANTE SI DATORII

Creante

La data de 31.12.2019 soldul contului 411 era de 11.587.732 lei, din care creanțe incerte 1.198.877,59 lei.

Indicatorii privind evoluția creanțelor sunt:

- Debite totale	11.587.732 lei
- Debite > 30 zile	6.181.739 lei
- Clienți incerți și în litigiu	1.198.878 lei
- Perioada de recuperare a creanțelor	47,34 zile

- Grad încasare în anul 2019 (raportat la soldul facturilor neincasate la 31.12.2018 + facturile emise in cursul anului 2019) – este de 99,77 % în comparație cu realizările anului 2018 – 100,70 %

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 31.12.2019 situația datoriilor comerciale ale companiei se prezintă astfel:

- Furnizori producție	1.547.622 lei
- Furnizori imobilizări	115.499 lei
- Furnizori facturi nesosite	<u>1.465.361 lei</u>
TOTAL	3.128.482 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 31.12.2019 au fost achitate la termenele legale de plată în luna ianuarie 2019.

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 31.12.2019	9.555.250,16 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 2019 s-au înregistrat un număr de 169 litigii pe rolul instanțelor, din care:
- 149 de cauze privind debite reprezentând dosare contravaloare apă – canal, pretenții și dosare prejudiciu, din care;
 - 68 recuperate,
 - 81 pe rolul instanțelor sau aflate în etapa demersurilor prealabile, anterior formulării acțiunii introductive în instanță
 - 6 plângeri contravenționale,
 - 14 de dosare de insolvența 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 14 dosare în derulare în diverse stadii de judecată;
- 4 dosare au fost soluționate definitiv/irevocabil în cursul anului 2019 din care:
 - Dosarul nr. 14/2/2013** aflat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție, între părțile: Reclamant - Compania de Apă Arad SA. / Pârât: Ministerul Fondurilor Europene, la Contractul: "Stații de epurare noi în Curtici și Sântana și colector de transfer ape uzate aferent" (Contract CL-5), a fost admisă în parte acțiunea în favoarea companiei.
 - Dosarul nr. 184/2/2014* soluționat la Înalta Curte de Casație și Justiție, între părțile: Reclamant - Compania de Apă Arad SA. / Pârât: Ministerul Fondurilor Europene, la Contractul: "Servicii de supervizare a lucrărilor" Contract de servicii CS-2, a fost admisă în parte acțiunea în favoarea companiei.
 - Dosarul nr. 4300/108/2017* aflat pe rolul Tribunalului Arad, între părțile: Reclamant: SC CONAR S.A. (societate aflată în procedura insolvenței), reprezentată prin administrator judiciar Expert SPRL - Filiala Timiș / Pârât: Compania de Apă Arad SA, la Contractul: "Stații de epurare noi în Curtici și Sântana și colector de ape uzate aferent" Contract CL-5, a fost câștigat de companie.
 - Dosarul nr. 893/59/2017 soluționat definitiv la Înalta Curte de Casație și Justiție, între părțile: Reclamant - Compania de Apă Arad SA. / Pârât - Min. Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene, la Contractul: "Reabilitarea și extinderea rețelelor de apă și rețelelor de canalizare în Ghioroc, Cuvin, Miniș, Păuliș și Lipova" (Contract de lucrări nr. 17/27.06.2014, CL-9), a fost câștigat de companie.

- 12 dosare au fost soluționate definitiv/irevocabil în perioada 2012 – 2018 din care 5 au fost câștigate, în 2 dosare s-a admis acțiunea parțial și alte 5 dosare au fost pierdute.

INVENTARIEREA

Inventarierea bunurilor pentru anul 2019 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 în parte, au fost numite în baza DISP.nr. 281/02.10.2019 și DISP.nr. 294/11.10.2019 a Directorului general al CAA.

Desfășurarea activității de inventariere a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii a Companiei de Apă, a fost aprobată în baza HOT.96/14.10.2019 pentru perioada 16.10.2019 - 16.12.2019. Desfășurarea activității de inventariere a soldurilor conturilor la 31.10.2019 a fost aprobată în baza HOT.95/14.10.2020 pentru perioada 26.11.2019-06.12.2019.

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 tehnică – 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 Patrimoniu și supuse unei analize de către comisia de analiză și avizare numită prin dispoziția Directorului General. Propunerile analizate de această comisie vor fi supuse analizei Consiliului de Administrație până la data de 01.07.2020.

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 15.07.2020.

În urma desfășurării acțiunii de inventariere, s-au mai făcut propuneri:

- ANEXA 5A - Propuneri de modificare a structurii sau a denumirii unor mijloace fixe (SIG.VIPAK) aflate în proprietate sau folosința Companiei de Apă

- ANEXA 5B - Propuneri de modificare a structurii sau a denumirii unor mijloace fixe (BRANSAMENTE APA) aflate în proprietate sau folosința Companiei de Apă

- ANEXA 5C- Propuneri de modificare a structurii sau a denumirii unor mijloace fixe (RACORD CANAL) aflate în proprietate sau folosința Companiei de Apă

- S-a propus pentru restituire la CJA 28 mijloace fixe, acestea fiind aprobate în Consiliul de Administrație al CAA cu Hotărârea nr.30/09.03.2020.

Comisia centrală de inventariere a întocmit Procesul verbal de inventariere nr.4757/04.03.2020, fiind aprobat în Consiliul de Administrație al CAA cu Hotărârea nr.31/09.03.2020.

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).

Mijloacele fixe cuprinse în Grupa 1 - Construcții au fost reevaluate în conformitate cu prevederile legale la valoarea justă de 63 480 164,69 lei la 31 decembrie 2019. Evaluarea a fost făcută de către PFA Toderici Marius Victor - evaluator tehnic autorizat și a fost aprobată de către Consiliul de Administrație al companiei prin Hotărârea nr.27/09.03.2020, următoarea reevaluare urmând să se efectueze în cursul anului 2022.

La întocmirea situațiilor financiare au fost respectate principalele reguli prevăzute de Legea 82/1991-actualizată și a Reglementărilor contabile aprobate prin Ordinul MFP nr 1802/2014 actualizată, iar înregistrarea datelor în formularele de raportare s-a făcut pe baza bilanței 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 și 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 2019 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, îmbunătățirea 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 guvernanță;
- activități de consiliere menite să adauge valoare și să îmbunătățească procesele de guvernanță din cadrul companiei.

Compartimentul Audit intern funcționează în subordinea directă a directorului general al companiei, 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 firma BDO AUDIT SRL .

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

FUNCȚIONAREA ȘI DEZVOLTAREA ULTERIOARĂ A SOCIETĂȚII

Evenimente ulterioare bilanțului

După sfârșitul exercițiului financiar 31.12.2019 până la data depunerii situațiilor financiare, a avut loc acțiunea de compensare a sumei de 1.996.532,92 lei cu Conar SA, operațiune care a avut impact pozitiv asupra situațiilor financiare încheiate pentru anul 2019.

Dezvoltarea previzibilă a societății

În viitor, compania își poate 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 redevenței
- refinanțarea creditului POSM din euro în lei
- implementarea proiectelor de investiții finanțate din fonduri europene

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.

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 31.12.2019 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 31.12.2019, 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 31.12.2019, notele la situațiile financiare și principiile, politicile și metodele contabile utilizate în anul 2019
- raportul Consiliul de Administrație
- indicatorii de performanță ai Consiliul de Administrație
- repartizarea profitului net în sumă de 192.666 lei, realizat în anul 2019, 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	96.333 lei
▪ profit nerepartizat – surse proprii de finanțare	96.333 lei
- descărcarea de gestiune

PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Ing. 



COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.
 Strada Sabin Drăgoi 2-4 Arad, Județul Arad România, cod poștal 310178
 CIF/CUI: RO 1669463, ORC: J02/110/21.02.1991
 Capitală versată și subscrisă: 9.659.000 Lei
 IBAN: RO72 RNCB 0015 6061 5684 0001 - BCR

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

Anexa nr. 1

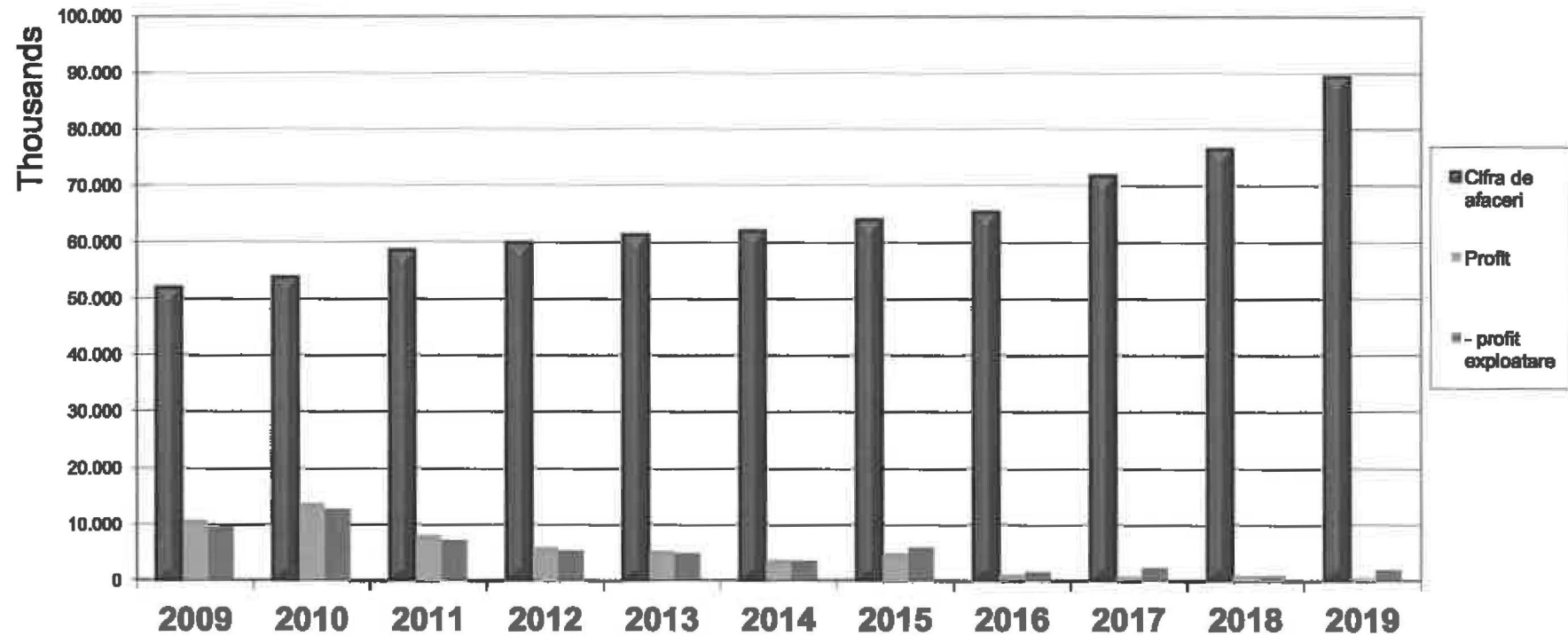


Indicatori Economico - Financiar 2009 - 2019

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1 Cifra de afaceri	51.972.255	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
2 Valoarea activelor fixe	76.325.720	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
3 Venituri totale din care :	59.502.599	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
- venituri exploatare	57.037.027	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
4 Cheltuieli totale	48.832.543	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
- cheltuieli de exploatare	47.590.435	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
5 Profit	10.670.056	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
- profit exploatare	9.446.592	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
6 Datorii totale	21.145.118	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
7 Creante totale	12.252.333	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
8 Rata profitului (profit / cifra de afaceri)	20,53	25,33	13,59	9,70	8,48	5,77	7,60	1,57	1,00	1,23	0,60
9 Rata rentabilitatii totale	21,85	28,62	13,89	9,62	7,92	5,59	6,54	1,39	0,92	1,16	0,57
10 Rata rentabilitatii exploatare	19,85	28,02	12,83	8,95	7,49	5,50	8,17	2,17	3,04	1,24	2,16
11 Durata de plata a furnizorilor	35,38	34,66	30,06	34,91	28,03	32,21	31,21	31,91	34,94	28,36	19,89
12 Durata de incasare a clientilor	81,78	63,00	64,44	59,79	63,14	64,48	71,22	59,14	68,76	51,75	47,34

Anexa 1a

Situatia Cifrei de afaceri si a profitului pe perioada 2009-2019





COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.
 Strada Sabin Drăgoiș 2-4 Arad, Județul Arad România, cod poștal 310178
 CIF/CUI: RO 1683483, ORC: JO2/110/21.02.1991
 Capitală vărsată și subscrisă: 9.659.000 Lei
 IBAN: RO72 RNCB 0015 0061 5664 0001 - BCR

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

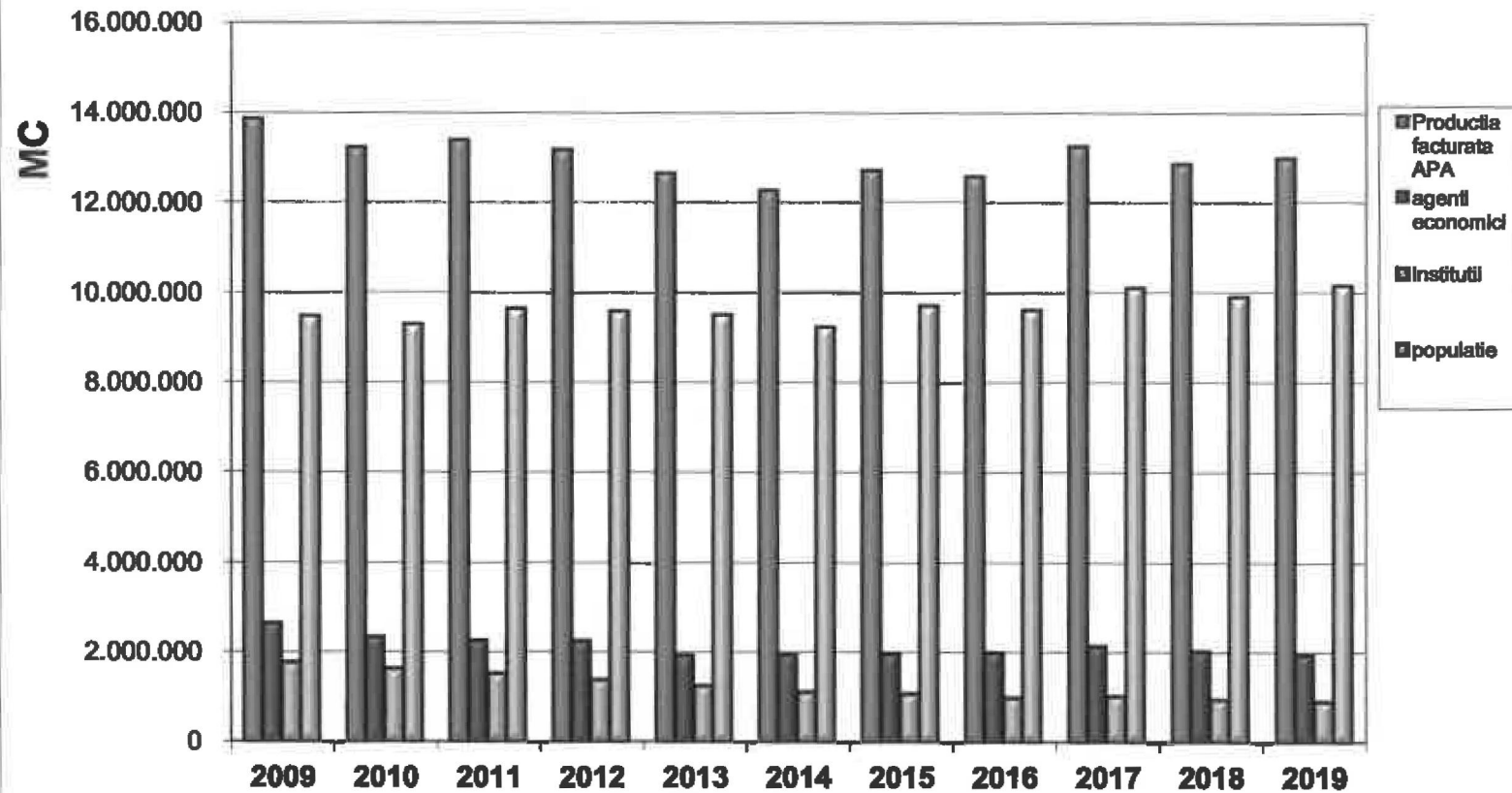


Anexa 2

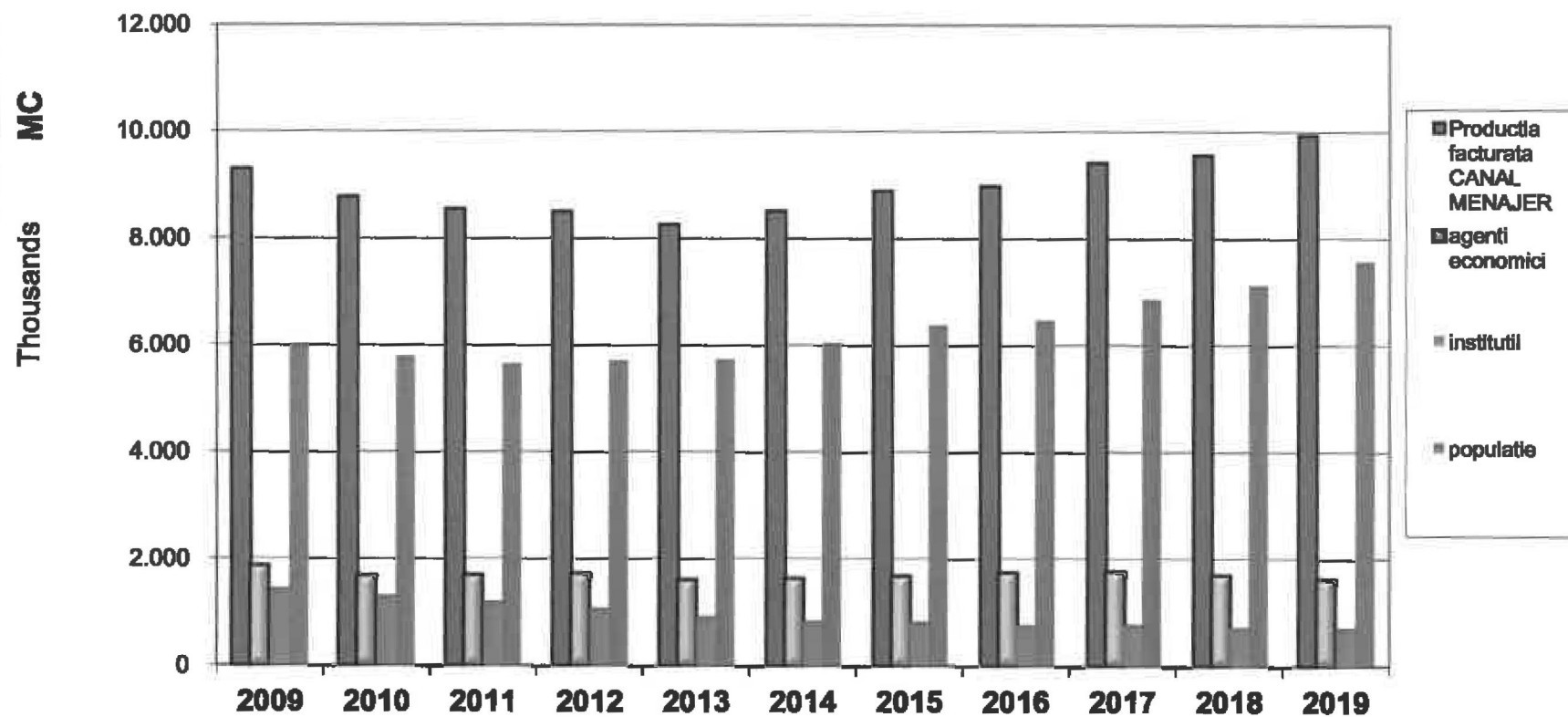
Productia fizica facturata pe perioada 2009 - 2019

AN	Productia facturata APA	din care			Productia facturata CANAL MENAJER	din care			Productia facturata CANAL PLUVIAL	din care		
		agenti economici	Institutiile	populatie		agenti economici	institutiile	populatie		agenti economici	Institutiile	populatie
2009	13.858.139	2.835.616	1.752.186	9.470.337	9.289.297	1.857.046	1.439.600	5.992.651	0			
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

Productia fizica facturata APA pe perioada 2009-2019



Productia fizica facturata CANAL MENAJER pe perioada 2009-2019



**COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.**

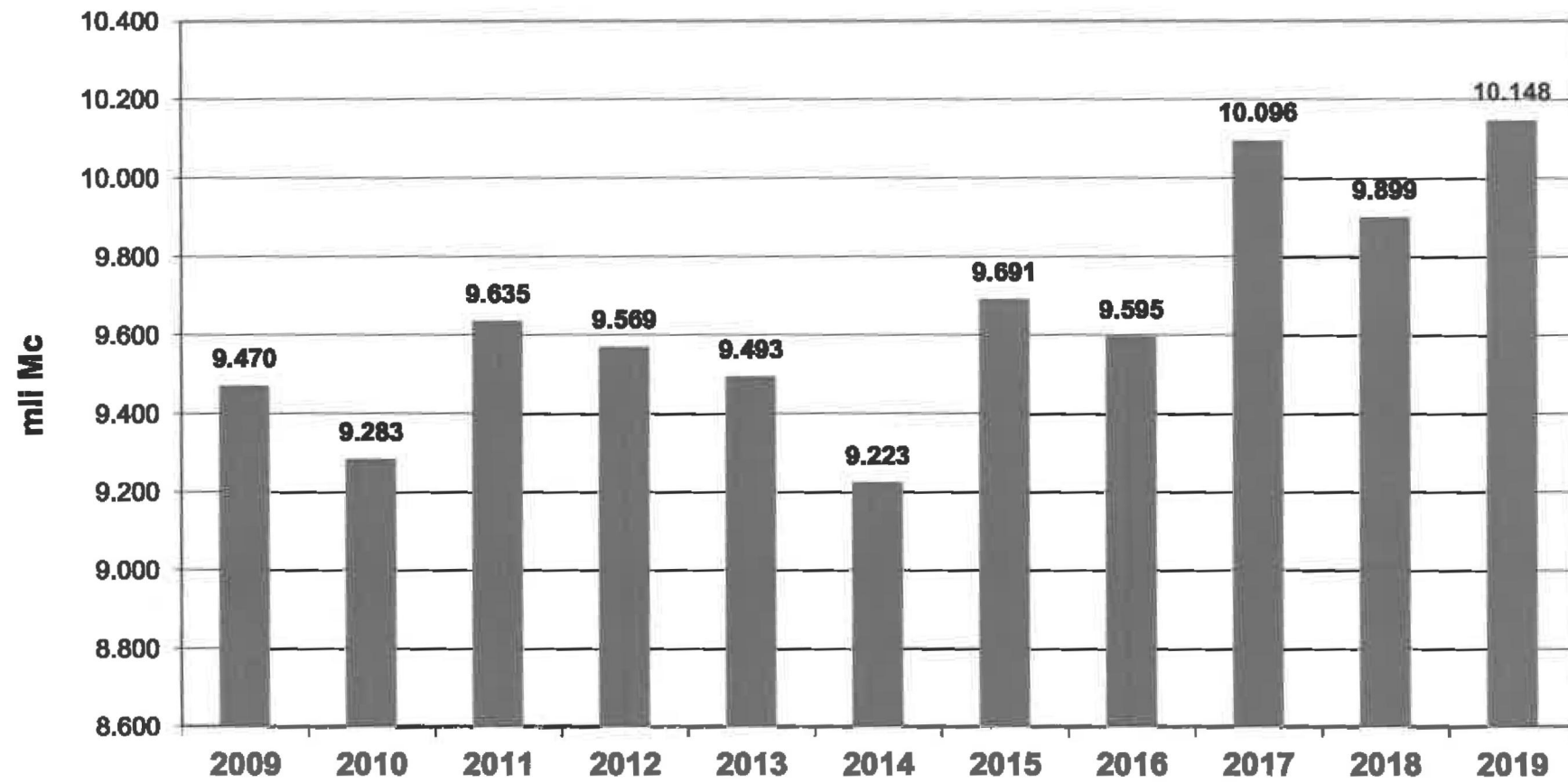
Strada Sabin Drăgoi 2-4 Arad, județul Arad România, cod poștal 310178
CIF/CUI: RO 1683469, ORC: JO2/110/21 02 1991
Capital vărsat și subscris: 9.690.000 Lei
IBAN: RO72 RNCB 0015 0061 5684 0001 - BCR

tel: +40 257 270 849
+40 257 270 843
fax: +40 257 270 981
apacanal@caarad.ro
www.caarad.ro
program între 9 00 - 16 00

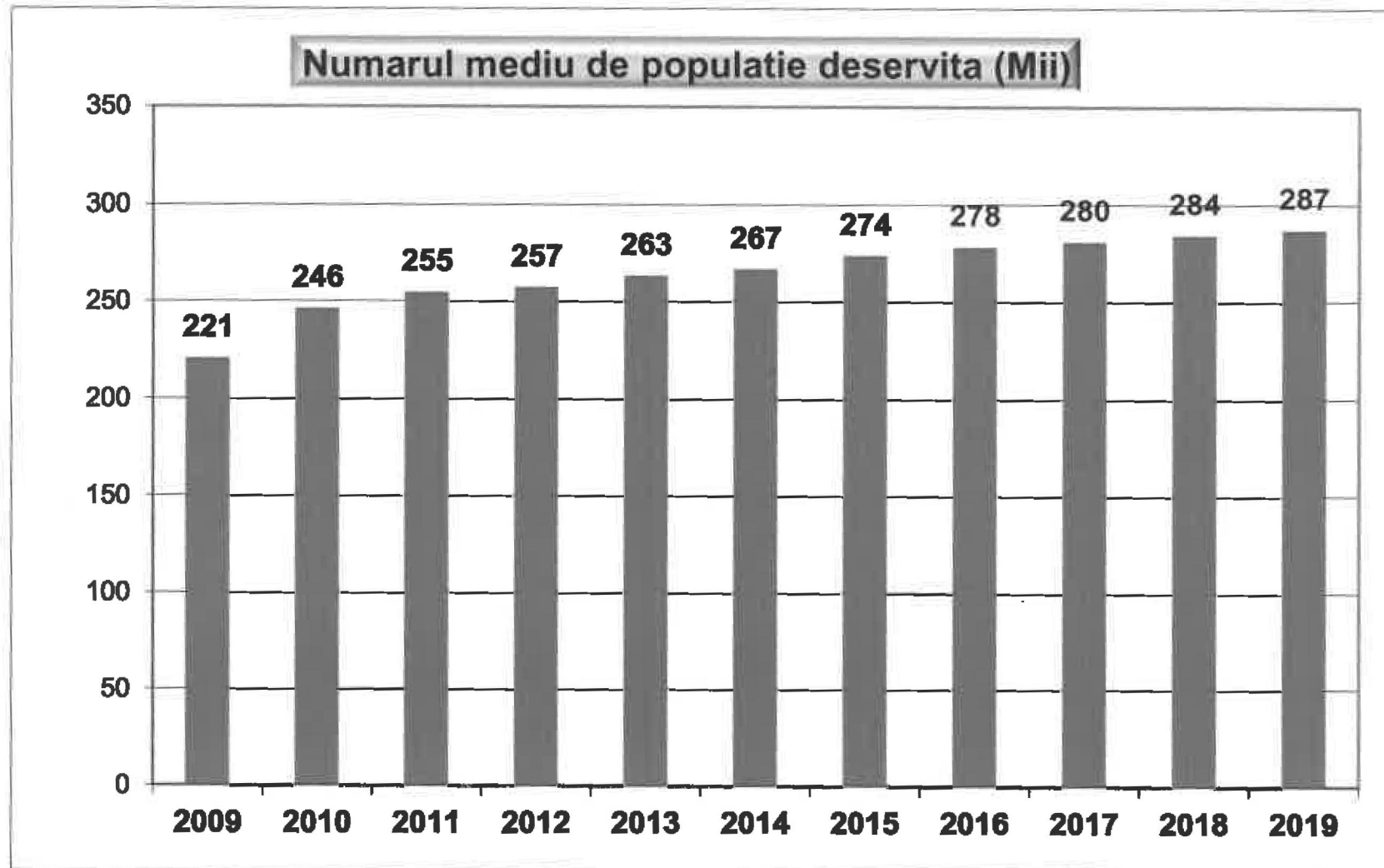
**Anexa 3****Situatia consumului specific de apa aferent populatiei**

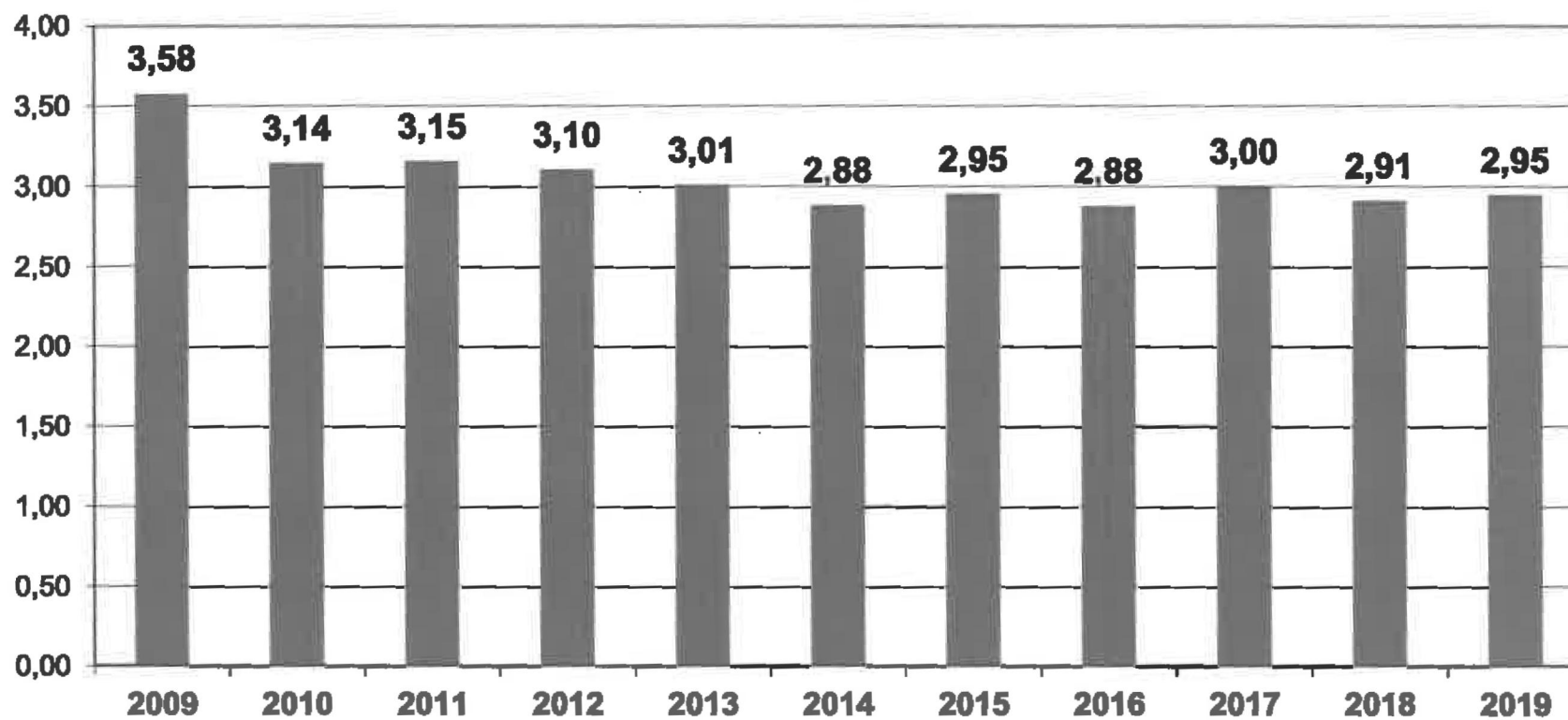
AN	Cantitate apa distribuita populatie	Numarul populatiei deservita	Consum specific
2009	9.470.337	220.598	3,58
2010	9.283.177	246.078	3,14
2011	9.634.658	254.547	3,15
2012	9.569.051	257.079	3,10
2013	9.493.366	263.060	3,01
2014	9.222.829	266.547	2,88
2015	9.690.711	273.556	2,95
2016	9.595.383	277.833	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

Cantitate de apa distribuita populatiei 2009-2019



ANEXA 3b



**SITUATIA CONSUMULUI SPECIFIC DE APA AFERENT
POPULATIEI**



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



DECLARAȚIA NEFINANCIARĂ

Descrierea și modelul de afaceri al societății

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%

Descrierea modelului de afaceri

- Potabilizare apă prin:

- dezinfecție cu ajutorul a 26 stații de potabilizare, cu capacitatea de tratare 1.122 l/s.

- tratare, cu ajutorul a 19 stații de tratare, cu capacitatea de tratare 3.041 l/s.

Total 4.163 l/s.

- Aducțiuni și conducte de transport: peste 417 km.

- Distribuție: peste 1.810 km rețele de distribuție și peste 55 stații de pompare apă potabilă cu capacitate de 4.298 l/s.

-Înmagazinare apă potabilă: 82 rezervoare cu capacitatea de stocare de peste 89.320 m³.

- alimentare cu apa: beneficiază de serviciile Companiei de Apă Arad peste 283.000 locuitori și 3.360 agenți economici, capacitățile totale de alimentare cu apă pot deservi 402.000 locuitori și peste 4.000 agenți economici.

-colectare ape uzate: peste 865 km rețele de canalizare menajeră și 99 stații de pompare apă uzată.

-epurare și evacuare ape uzate menajere: prin intermediul a 15 stații de epurare cu capacitatea de tratare de peste 1.300 l/s.

Din punct de vedere a ariei geografice acoperite, activitatea companiei se desfășoară pe raza județului Arad furnizând servicii de alimentare cu apă în 125 localități și prestează servicii de canalizare în 30 localități.

Cea mai mare parte a serviciilor prestate de Companie privind distribuirea apei potabile și a canalizării se desfășoară în municipiul ARAD și în orașele Ineu, Sântana, Pecica, Pâncota, Lipova, Curtici și Nădlac. Compania are ca principale obiecte 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;

Viziunea

Viziunea companiei, preconizează o companie puternică, orientată către clienți și comunitate, sustenabilă economic, eficientă financiar, a căror caracteristici vor fi transparența, calitatea, performanța și responsabilitatea în prestarea serviciului public de alimentare cu apă și canalizare – epurare. Asigurarea unei alimentări cu apă potabilă, respectiv a unui serviciu de canalizare apreciate calitativ, eficiente cantitativ și responsabile la adresa mediului

înconjurător și comunitar din aria de deservire va decurge în condițiile unui management performant, a continuării dezvoltării și consolidării ca unul din cei mai importanți operatori regionali din România, competitiv pe piața serviciilor publice de profil și a unei reale și permanente preocupări pentru nevoile și doleanțele clienților companiei.

Declarația de misiune

- Dorim să furnizăm servicii de apă și apă uzată de bună calitate, la preturi accesibile care să anticipeze nevoile și așteptările clienților din zona noastră de operare
- Ne angajăm să promovăm respectul și transparența prin tratamentul egal al tuturor clienților noștri și prin menținerea unei comunicări eficiente cu toți factorii interesați
- Țintim un nivel ridicat de profesionalism prin continua instruire a angajaților noștri pe care îi tratăm cu respect și fără discriminare
- Construim viitorul companiei noastre având drept scop prosperitatea, continuitatea, stabilitatea și dezvoltarea durabilă a acesteia printr-un management competitiv
- Vom promova responsabilitatea instituțională, protecția și conservarea mediului înconjurător

Politici de dezvoltare ale societății și rezultatul acestora

În calitate de operator regional, compania contribuie la dezvoltarea regională și îmbunătățirea calității vieții locuitorilor, prin realizarea unei infrastructuri moderne, ca bază a dezvoltării economice, la dezvoltarea durabilă a serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare, protecția mediului înconjurător și îmbunătățirea permanentă a calității serviciilor de apă și apă uzată.

Compania și-a stabilit ca obiectiv obținerea performanțelor operaționale și financiare care să ne recomande ca o companie competitivă pe piața serviciilor de alimentare cu apă și canalizare din România, prin implementarea obiectivelor strategice și a căilor de acțiune din Planul de Administrare și a Planului de Management aprobate.

În vederea atingerii obiectivelor stabilite, în cadrul companiei este implementat Sistemul de management integrat Calitate - Mediu – Sănătate și Securitate în Muncă.

Compania de Apă Arad S.A. (CAA) a implementat, din anul 2010, și menține un sistem integrat de management certificat pe standardele calitate-mediu- sănătate și securitate în muncă.

Certificarea a fost conferită de SRAC - Societatea Română pentru Asigurarea Calității – organism de certificare (liderul pieței de certificare și evaluare a conformității din România de peste 20 de ani și unul dintre organismele importante din Europa Centrală și de Est), acreditat RENAR (Asociația de Acreditare din România – RENAR), asociație care este recunoscută oficial ca organism național de acreditare unic.

Standardele sistemului de management integrat din cadrul CAA sunt:

- sistem de management al calității conform cerințelor din standardul național SR EN ISO 9001: 2015
- sistem de management de mediu conform cerințelor din standardul național SR EN ISO 14001: 2015
- sistem de management al sănătății și securității în muncă conform cerințelor din standardul național SR EN ISO 45001:2018
- sistem de management conform standardului național SR ISO IEC 17025 : 2018 pentru competența laboratoarelor de încercări și etalonări în cadrul Laboratorului de Metrologie și Laboratorului de Apă Uzată ale Companiei de Apă Arad S.A.

Pentru punerea în aplicare a cerințelor standardelor, Directorul General a emis:

Politica integrată calitate – mediu - sănătate și securitate ocupațională

Conducerea Companiei de Apă Arad, se angajează să își desfășoare activitatea și să acționeze în conformitate cu cerințele de calitate, mediu, sănătate și securitate ocupațională, impuse de standardele naționale în domeniu.

În acest scop ne angajăm să :

- identificăm și satisfacem cerințele clienților, simultan cu luare în considerare a riscurilor și oportunităților asociate cu contextul și obiectivele organizației.
- aplicăm prevederile legislației și a reglementărilor naționale în vigoare în ceea ce privește protecția mediului, sănătății și securității ocupaționale
- asigurăm creșterea continuă a satisfacției clienților prin furnizarea de apă la parametri de calitate și servicii de canalizare – epurare conforme legislației;
- măsurăm, monitorizăm, evaluăm și îmbunătățim continuu performanțele de mediu precum și cele de sănătate și securitate ocupațională;
- aplicăm principiile dezvoltării durabile în vederea prevenirii poluării mediului, protejăm mediul înconjurător prin reducerea consumului de resurse, energie, materii prime, materiale, în vederea minimizării pierderilor și conservarea resurselor naturale, fără a compromite capacitățile pentru generațiile viitoare.
- încurajăm continuu proprii angajați în vederea dezvoltării profesionale prin instruire și crearea unui mediu stimulant pentru aceștia;
- evaluăm în mod regulat și îmbunătățim continuu interfețele cu angajații, autoritățile și comunitățile locale, prin care comunicăm politica, obiectivele și

performanțele activităților noastre, respectiv măsurăm gradul de satisfacție al acestora;

- identificăm, evaluăm și ținem sub control toți factorii de risc de la locurile de muncă în vederea minimizării riscurilor pentru toate părțile interesate, angajații proprii, clienți și vizitatori.
- oferirea către clienți analize de laborator, etalonări de debitmetre la nivelul calitativ al cerințelor acestora sau la nivelul metodelor și tehnicilor implementate de noi și prevăzute în standarde;
- se angajează pentru prevenirea rănilor și îmbolnăvirilor profesionale ale angajaților.
- respectarea prevederilor legale cu privire la acțiunile derulate în cadrul distribuția energiei electrice
- minimizarea termenelor de punere sub tensiune în urma finalizării diverselor lucrări de investiții,
- minimizarea timpilor de modificarea prevederilor din avizele tehnice de racordare în conformitate cu cerințele impuse de nevoile exploatarei instalațiilor ce deservește diversele locuri de consum.

Obiectivele sistemului de management integrat

Obiective generale

1. Îmbunătățirea continuă a competenței personalului și orientarea acestuia spre managementul calității și managementul mediului.
2. Identificarea, evaluarea și ținerea sub control a tuturor factorilor de risc de la locurile de muncă în vederea minimizării riscurilor pentru toate părțile interesate: angajații proprii, clienți, vizitatori
3. Consolidarea politicii de responsabilitate socială astfel încât compania să devină un etalon de implicare, eficiență și transparență față de comunitate, colaboratori și clienți

Obiective generale ale managementului calității

1. Scăderea ponderii valorice a reclamațiilor de la clienți
2. Asigurarea creșterii continue a satisfacției clienților prin furnizarea de apă potabilă la parametri de calitate admiși și servicii de canalizare-epurare conform cerințelor legale și indicatorilor de calitate precum și adoptarea unui comportament preventiv față de mediul înconjurător

Obiective generale de management de mediu

1. Îmbunătățirea continuă a performanței de mediu prin:
 - instruirea și conștientizarea angajaților pentru îmbunătățirea performanței de mediu
 - gestionarea rațională și utilizarea durabilă a resurselor naturale
 - conservarea resursei naturale – apă

- îmbunătățirea calității apelor evacuate
 - creșterea gradului de recuperare energetică și materială a deșeurilor
 - monitorizarea și evaluarea permanentă a indicatorilor de performanță
2. Promovarea politicii de reducere a impacturilor negative ale soluțiilor din proiectare, execuție și a activităților sale asupra mediului, fără ca prin aceasta să afecteze calitatea produselor/serviciilor prestate, așa cum este cerută de clienți
 3. Creșterea gradului de colectare selectivă a deșeurilor și ambalajelor și valorificarea lor prin centre specializate

Obiective generale de management de securitate și sănătate în muncă

1. Reducerea numărului de accidente de muncă și/sau a bolilor profesionale și a nivelului de risc de la locurile de muncă
2. Creșterea numărului de propuneri de îmbunătățire a securității la locul de muncă provenite de la angajați
3. Întreținerea corespunzătoare a echipamentelor, utilajelor și autoturismelor astfel încât acestea să fie sigure în funcționare
4. Creșterea gradului de instruire și conștientizare a întregului personal privind importanța respectării procedurilor, instrucțiunilor proprii de SSM, SU precum și utilizarea permanentă a echipamentelor de protecția muncii și cerințele privind protecția mediului

Managementul de la cel mai înalt nivel se angajează pentru dezvoltarea, menținerea și îmbunătățirea eficacității sistemului de management integrat calitate-mediu-sănătate și securitate în muncă al Companiei de Apă Arad prin:

- stabilirea politicii în domeniul calitate-mediu-sănătate și securitate în muncă și comunicarea acesteia în companie;
- comunicarea importanței satisfacerii cerințelor clienților, a cerințelor legale și a celor de reglementare în domeniul calitate-mediu-sănătate și securitate în muncă;
- asigurarea faptului că sunt stabilite obiectivele generale în domeniul calitate-mediu-sănătate și securitate în muncă la nivel de companie și specifice la nivelul entităților funcționale și că obiectivele sunt corelate cu politica integrată a companiei;
- asigurarea de resurse pentru îndeplinirea politicii și obiectivelor în domeniul calitate-mediu-sănătate și securitate în muncă și pentru îmbunătățirea SMI implementat în sectoarele exterioare;
- conducerea analizelor efectuate de management;
- delegarea autorității și responsabilității în domeniul SMI, prin menținerea funcției de Reprezentant al Managementului pentru SMI cu responsabilitate

privind verificarea, auditarea internă, controlul și îmbunătățirea sistemului de management integrat calitate-mediu-sănătate și securitate în muncă.

Principalele riscuri aferente operațiunilor societății

Conform OSGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, în cadrul Societății Compania de Apă Arad SA s-a implementat Sistemul de control intern managerial.

Unul din cele 16 standarde ale controlului intern cărui i se acordă o atenție deosebită, deoarece este în strânsă legătură cu îndeplinirea obiectivelor societății, este Standardul 8 - Managementul riscului.

Conform acestui standard, conducătorul entității publice instituie și pune în aplicare un proces de management al riscurilor, care să faciliteze realizarea eficientă și eficace a obiectivelor societății.

Fiecare entitate funcțională din cadrul CAA și-a stabilit măsuri de control în vederea împiedicării producerii riscurilor, acestea fiind centralizate în Planul de implementare a măsurilor de control. Gestionarea riscului în cadrul CAA se face conform procedurii de sistem PS-CI-05 Managementul riscului.

De asemenea, prin aplicarea măsurilor de control a fost redusă și expunerea la risc astfel, o serie de riscuri au fost clasate.

În cadrul CAA, au fost identificate 936 riscuri asociate activităților din care: 876 acceptate și 60 clasate. Până la această dată nici unul din riscurile identificate și acceptate nu s-a produs, măsurile de control luate la fiecare loc de muncă dovedindu-se eficiente.

În vederea atingerii obiectivelor anului 2019 s-a întocmit un plan de acțiune pentru îmbunătățirea performanțelor:

Nr. crt.	Obiectiv/Acțiuni	Indicator de realizare/Rezultate așteptate	Responsabil	Termen de realizare
-----------------	-------------------------	---	--------------------	----------------------------

1.	<p>Continuarea campaniei anuale de educare și conștientizare privind importanța apei în igiena și sănătatea populației, prin implicarea angajaților, a utilizatorilor și a mass – mediei, astfel încât consumul zilnic de apă potabilă în aria noastră de operare să atingă nivelul mediu din Uniunea Europeană.</p> <p>Continuarea campaniei de informare și conștientizare a populației cu privire la riscurile majore privind poluarea mediului și a apelor de suprafață în cazul deversărilor necontrolate .</p>	<p>1. Actualizarea planului de comunicare al companiei.</p> <p>2. Continuarea campaniei de informare, educare și conștientizare a utilizatorilor.</p> <p>3. Stabilizarea consumului mediu la consumul mediu european (90-100 l/om/zi)</p> <p>4. Publicarea in mass media a materialelor cu caracter informativ pentru utilizatorii din sectorul apa canal</p>	<p>Director general</p> <p>Director operațional</p> <p>Director economic</p> <p>Ofiter comunicare</p>	Permanent
2.	<p>Activitate continuă de lobby pentru susținerea unor măsuri legislative vizând obligativitatea conectării la rețelele de apă – canal, acolo unde ele există sau au fost înființate prin bani publici.</p>	<p>1. Creșterea numărului utilizatorilor la serviciul de canal.</p> <p>2. Creșterea producției fizice</p> <p>3. Creșterea veniturilor,</p>	<p>Director general</p> <p>Director operațional</p> <p>Director economic</p>	Permanent
3.	<p>Preluarea progresivă în operare a localităților membre ADIAC raportat la momentul punerii în funcțiune a sistemelor de apă și apă uzată, realizate de către autoritățile administrațiilor publice locale prin implementarea proiectelor de investiții finanțate din bugetele locale, de stat sau fonduri europene.</p>	<p>1. Extinderea licenței de operare.</p> <p>2. Creșterea ariei de acoperire cu servicii de apă /canal.</p> <p>3. Creșterea numărului de utilizatori.</p> <p>4. Creșterea veniturilor.</p>	<p>Director general</p> <p>Director operațional</p> <p>Director economic</p> <p>Director tehnic dezvoltare</p>	2016 - 2021
4.	<p>Monitorizarea și analiza permanentă a sesizărilor și reclamațiilor clienților privind calitatea serviciilor furnizate.</p>	<p>Creșterea gradului de satisfacere a utilizatorilor în ce privește serviciile de apă /canal.</p>	<p>Director general</p>	Permanent
5.	<p>Creșterea cantității de apă potabilă distribuită și a cantității de apă colectată și epurată prin aplicarea strategiilor de creștere intensivă și extensivă a pieței.</p>	<p>Creșterea numărului de utilizatori activi</p> <p>Creșterea cantității de apă facturată</p> <p>Creșterea veniturilor</p>	<p>Director general</p> <p>Director operațional</p> <p>Director economic</p>	Permanent

		Creșterea profitul	Director tehnic dezvoltare	
6.	Elaborarea unui plan de eficientizare energetică. Reducerea costurilor cu energia electrică prin: - monitorizarea consumului specific de energie electrică și a timpilor de funcționare a instalațiilor (ore gol, normale și vârf)	Reducerea costurilor de exploatare Conformarea cu directivele UE in vigoare (transpuse in legislatia din Romania)	Director tehnic dezvoltare Departament Management Energetic	2018-2020
7.	Continuarea implementarii strategiei de nămol. Reducerea costurilor cu depozitarea nămolului prin utilizarea lui în agricultură.	Conformarea cu directivele UE in vigoare	Director general Director operational Director tehnic dezvoltare Director economic Departament Mediu Calitate	2015-2020
8.	Elaborarea unei baze de date pentru mentenanța sistemelor.	Planificarea eficientă a resurselor	Director operational Director tehnic dezvoltare Director economic Departament Operational Apa Potabila Departament Operational Apa Uzata Departament Mentenanta	Permanent
9.	Actualizarea informațiilor din sistemul GIS. Modelarea hidraulică pe apă și apă uzată. Studierea oportunității unei strategii de sectorizare.	Reducerea pierderilor de apă Creșterea profitului	Director operational Director tehnic dezvoltare Departament Operational Apa Potabila	2019

			Departament Operational Apa Uzata Departament Mentenanata	
10.	Implementarea unui plan de măsuri care să diminueze probabilitatea ca operatorul să se confrunte cu un deficit de flux de numerar în perioada 2015 – 2020, pe parcursul implementării proiectului POS Mediu și POIM	Implementarea cu succes a POS Mediu și POIM	Director general Director tehnic dezvoltare Director economic POIM	2015 - 2020
11.	Reducerea cantității NRW până la o valoare acceptabilă din punct de vedere tehnic și economic.	Reducerea pierderilor	Director general Director operational Director tehnic dezvoltare	2018-2020
12.	Reducerea costurilor de operare	Creșterea profitului	Director general Director operational Director economic Director tehnic dezvoltare	Permanent
13.	Includerea în programul de dezvoltare a acțiunilor de perfecționare atât pentru personalul de conducere cât și pentru personalul de execuție	Asigurarea continuă a pregătirii profesionale a personalului angajat	Director general	Permanent
14.	Optimizarea cash-flow-ului prin adaugarea pe site-ul CAA a unui modul de incasare facturi online.	Optimizarea cash-flow-ului. Cresterea nivelului de satisfactie al clientilor.	Director general Director economic Birou Informatizare	2018-2020
15.	Implementarea sistemului informatic integrat ERP.	Gestionarea eficienta a informatiilor si eliminarea redundantei, accesul in timp real la informatii de sinteza.	Director general Director operational Director economic	2018-2020

			Director tehnic dezvoltare	
16.	Reducerea nr.de bransamente inactive (care nu aduc profit)	Implementarea unei taxe/bransament: Cresterea veniturilor Cresterea profitului	Director general	2018-2020
17.	Implementarea call center-ului	Cresterea nivelului de satisfactie al clientilor.	Director general	2018-2020

Indicatori cheie de performanță nefinanciari

În vederea realizării obiectivelor strategice sunt prevăzute o serie de ținte de performanță, exprimate cantitativ, pe baza obligațiilor asumate prin contactele de mandat.

Indicatorii de performanță nefinanciari sunt:

- Continuitatea serviciului este un indicator care calculează durata medie de rezolvare a întreruperilor la rețeaua de apă. În conformitate cu indicatorul negociat aceasta este de 8 ore, iar realizarea acestui indicator este de 3,76 ore.
- Durata medie de reparare a conductelor avariate este un indicator, care arată viteza cu care se intervine în remedierea avariilor care apar pe rețele de apă sau canal de la momentul înregistrării reclamației și până la soluționarea lor. Indicatorul negociat prin contractul de mandat este de 3 zile iar indicatorul realizat este de 0,18 zile.
- Calitatea apei, este un indicator care are ca obiectiv protecția sănătății oamenilor împotriva efectelor oricărui tip de contaminare a apei potabile prin asigurarea calității ei de apă curată și sanogenă în conformitate cu prevederile Legii 458/2002.

Indicator de performanta	UM	Indicator negociat	Indicator realizat	Indice realizat
Calitatea apelor potabile	Număr de probe conforme față de Legea nr. 458/2002	15.960	20.981	1,31

- Tratarea reclamațiilor scrise este un criteriu care indică numărul necesar de zile, pentru rezolvarea unei cereri primite de Compania de Apă Arad, de la clienți. Indicatorul negociat este de 30 de zile în conformitate cu OG 27/2002 actualizată, iar durata medie de soluționare a cererilor de către companie a fost de 20,35 zile.

- Indicatorul facturi emise pe baza citirii contoarelor, în totalul facturilor emise. Indicatorul a fost negociat la un procent de 95% din valoarea facturată, iar realizarea cumulată a indicatorul a fost de 99,61%.

Aspecte privind impactul asupra mediului

Activitatea societății noastre este furnizarea serviciilor de alimentare cu apă, colectare și epurare a apelor uzate cu asigurarea respectării cerințelor de mediu aplicabile

Desfășurarea activității serviciilor de apă și canalizare se realizează în astfel de condiții încât să se poată atinge următoarele obiective, cu rol în protecția mediului, pentru care Compania de Apă Arad S.A deține autorizații de mediu și gospodărire a apelor, emise de autoritățile locale de protecția mediului Agenția pentru Protecția Mediului Arad și administrarea eficientă a resurselor naturale de apă prin Administrația Națională Apele Române: Administrația Bazinală de Apă Mureș, Administrația Bazinală de Apă Bega și Administrația Bazinală de Apă Criș, și care urmăresc în ansamblu:

- îmbunătățirea cerințelor de viață ale cetățenilor;
- realizarea unei infrastructuri edilitare în spiritul protecției resurselor naturale;
- dezvoltarea durabilă a serviciilor;
- protecția mediului;
- economisirea apei, reducerea pierderilor la utilizatori și în rețelele de distribuție, utilizarea eficientă a apei;
- îmbunătățirea calității apei prin reducerea poluanților deversați în mediul acvatic.

Compania de Apă Arad S.A deține, din anul 2004, licența de operare clasa I pentru serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare, acordată de Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice. În prezent Compania de Apă Arad S.A deține Licența de operare clasa 1 nr. 3705/16.05.2016, conform Ordinului nr. 238/16.05.2016 emis de președintele ANRSC (www.anrsc.ro).

Pentru monitorizarea factorilor de mediu pentru apa potabilă și apele epurate Compania de Apă Arad S.A deține următoarele laboratoare:

- Laborator Analize Ape Uzate Acreditat de RENAR (www.renar.ro).
- Laborator Apă Potabilă înregistrat de Ministerul Sănătății din România, privind monitorizarea de control a apei potabile.

- Laborator de metrologie autorizat de Biroul Român de Metrologie Legală din România pentru verificările metrologice (www.brml.ro).
- Compania de Apă Arad S.A este atestată pentru întocmirea studiilor și a documentațiilor de gospodărire a apelor de Ministerul Mediului prin Atelierul Proiectare din cadrul Departamentul Tehnic al CAA (www.mmediu.ro).

Compania de Apă Arad S.A. are în derulare: două proiecte cu finanțarea Europeană, pentru îmbunătățirea calității serviciului și a mediului:

1) „Extinderea și Modernizarea Infrastructurii de Apă și Apă Uzată în județul Arad” încheiat în 30 iunie 2016, cofinanțat din Fondul de Coeziune în cadrul Programului Operațional Sectorial „Mediu” a fost încheiat la data de 30 iunie 2016.

Datorită faptului că, până la data de 30 iunie 2016, lucrările demarate în cadrul proiectului mai sus menționat nu au putut fi finalizate în totalitate, s-a decis fazarea acestora. Astfel a luat naștere Proiectul „Fazarea proiectului Extinderea și Modernizarea Infrastructurii de Apă și Apă Uzată în județul Arad” finanțat din Fondul de Coeziune în cadrul Programului Operațional Infrastructură Mare 2014 – 2020. Compania de Apă Arad S.A. a semnat cu Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene în calitate de Autoritate de Management pentru programul Operațional Infrastructură Mare, Contractul de Finanțare Nr. 23/08.02.2017.

Finanțarea obținută în vederea continuării și finalizării investițiilor începute cu fonduri europene în cadrul POS Mediu 2007-2013 vizează lucrări din cadrul a zece contracte de lucrări însemnând:

- ⇒ extinderea rețelei de distribuție apă cu 6 km,
- ⇒ reabilitarea a 10 km rețea de distribuție apă,
- ⇒ extinderea rețelei de canalizare cu 28 km,
- ⇒ reabilitarea a 5,1 km rețea de canalizare,
- ⇒ reabilitarea și/sau construirea a 2 stații de pompare apă uzată,
- ⇒ realizarea a 1.7 km conducte de refulare/transfer a apelor uzate menajere,
- ⇒ construirea a 6 stații de epurare ape uzate,
- ⇒ reabilitarea unui front de captare, în aglomerările Arad, Nădlac, Sântana, Curtici, Păuliș, Pâncota, Șiria respectiv Ineu.

Indicatorii fizici ai proiectului vizează îmbunătățirea calității apei și accesul la infrastructura de apă și canalizare prin furnizarea unor servicii de alimentare cu apă și canalizare în conformitate cu practicile și politicile UE în domeniu, în majoritatea zonelor urbane prin: asigurarea serviciilor corespunzătoare de

alimentare cu apă și colectare/epurare a apelor uzate la tarife accesibile; asigurarea calității corespunzătoare a apei potabile; îmbunătățirea calității cursurilor de apă; îmbunătățirea managementului nămolurilor provenite de la tratarea apei și de la epurare apei uzate, asigurarea conformării cu cerințele Directivei 98/83/EC privind calitatea apei destinate consumului uman, asigurarea conformării cu Directiva 91/271/CEE privind epurarea apelor uzate.

2) „Îmbunătățirea managementului calitativ al râurilor transfrontaliere: Criș (Körös), Mureș (Maros) și Tisa (Tisza)” cu finanțare prin Programul INTERREG RO-HU FEDR.

În data de 19.03.2019 Compania de Apă Arad S.A. a semnat Contractul de subvenționare cu Ministerul Dezvoltării Regionale și al Administrației Publice pentru acordarea finanțării pentru implementarea ROHU 208 ”Îmbunătățirea managementului calitativ al râurilor transfrontaliere: Criș (Körös), Mureș (Maros) și Tisa (Tisza)”, finanțat prin Programul INTERREG RO-HU FEDR.

Compania de Apă Arad SA va colabora cu Compania de Apă Szeged Ungaria, (SegetiVizumZrt.) în cadrul acestui proiect.

Proiectul are ca scop protecția comună și utilizarea eficientă a valorilor și resurselor comune, al cărui obiectiv principal este investiția în sectorul apei, pentru a îndeplini cerințele acquis-ului comunitar în domeniul mediului și pentru a răspunde nevoilor identificate de statele membre pentru investiții care depășesc aceste cerințe. Astfel, acțiunile sunt legate de investiții și acțiuni integrate (protejarea, în comun a bazinelor hidrografice, monitorizare) pentru a proteja și îmbunătăți calitatea apei și a proteja cantitatea acesteia, precum și pentru a asigura utilizarea durabilă a resurselor de apă.

Compania de Apă Arad SA propune îmbunătățirea calității apei râurilor Mureș și Crișul Alb, în 4 puncte de măsurare, prin intervenții de investiții la 4 stații de epurare, care au ca scop achiziția de lucrări și echipamente identificate astfel:

1. Punct de măsurare: ”Stația hidro Ineu” cu investiții la Stația de epurare a apelor uzate Ineu, localizată în orașul Ineu, jud Arad, str. Abatorului nr. 6 a cărei emisar este râul Crișul Alb
2. Punct de măsurare: ”Radna/Lipova” cu investiții la Stația de epurare a apelor uzate Lipova, localizată în orașul Lipova, jud Arad, str. FN, a cărei emisar este râul Mureș.
3. Punct de măsurare: ”Zădăreni” cu investiții la Stația de epurare Arad, localizată în orașul Arad, jud Arad, str. Calea Bodrogului nr.12, a cărei emisar este râul Mureș.
4. Punct de măsurare: ”Cil” cu investiții la Stația de epurare a apelor uzate Gurahonț localizată în localitatea Gurahonț, jud Arad, FN a cărei emisar este râul Crișul Alb

- Valoarea totală eligibilă a proiectului este de 4.060.327,24 euro, la care participă și SegetiVizum Zrt.,
- Compania de Apa Arad participă cu un proiect în valoare de 3.093.801,24 euro din care contribuția proprie, din fondul privat, este de 1.101.359,52 euro

În conformitate cu prevederile Legii nr. 121 / 2014 a eficienței energiei, cu modificările ulterioare, Compania de Apă Arad S.A. raportează anual – către Ministerul Economiei Energiei și Mediului de Afaceri, Direcția Eficiența Energetică – date statistice de consum de energie la nivelul anului anterior, cuprinse în următoarele documente tip :

- Declarația de consum total anual de energie și Chestionarele de analiză energetică a consumatorilor de energie ale operatorilor economici care folosesc o cantitate de energie mai mare de 1000tep/an, aferente anului 2019 – document înregistrat la CAA cu nr. 10008/28.05.2020.

Totodată, către Institutul National de Statistica transmite Formularul E01 – Resursele energetice și utilizarea acestora pentru anul 2019, nr. 6408 / 25.03.2020.

Aspecte sociale și de personal.

Performanța de Securitate și Sănătate în Muncă(S.S.M.)

Activitatea de Securitate și Sănătate în Muncă(S.S.M.) în anul 2019, este realizată de către Serviciul Intern de Prevenire și Protecție din cadrul Companiei de Apă Arad S.A.

-Baza legală de desfășurare a activității de Securitate și Sănătate în Muncă (S.S.M.) este Legea nr.319/2006 actualizată;-H.G.-1425/2006 modificată de H.G.955/2010;H.G.-1048/2006;H.G.-1091/2006;H.G.-1028/2006;H.G.-1051/2006;H.G.-1146/2006;H.G.355/2007;O.U.G.-96/2003;O.U.G.-99/2000 .

-Scopul activității de Securitate și Sănătate în Muncă în anul 2019 este de a asigura cele mai bune condiții în desfășurarea procesului de muncă,apărarea integrității fizice,psihice și sănătății lucrătorilor și a altor persoane participante la procesul de muncă,concretizându-se în următoarele acțiuni:

-Efectuarea controalelor la locurile de muncă din cadrul companiei conform programului anual de control, aprobat de Directorul General al unității.

-Asigurarea că fiecare lucrător să primească o instruire suficientă și adecvată cuprinzând cele trei faze de instructaj – instruirea introductivă generală,instruirea

la locul de muncă, instruirea periodică, - conform tematicilor de instruire, aprobate de Directorul General al companiei.

-Dotarea lucrătorilor cu echipamente individuale de protecție, conform H.G.nr.1048/2006 și a normativului cadru intern nr.5406/20.03.2019.

-Urmărirea acordării materialelor igienico-sanitare.

-Urmărirea acordării alimentației de protecție.

-Urmărirea îndeplinirii măsurilor prevăzute în planul de prevenire și protecție la nivelul întregii companii.

-Urmărire respectării regulilor și măsurilor de securitate și sănătate în muncă la locurile de muncă din cadrul companiei.

-Asigurarea supravegherii stării de sănătate a lucrătorilor se efectuează de către medicul de medicina muncii din cadrul companiei și de către policlinica Genesys Medical Clinic SRL (Medlife), în baza contractului de prestări servicii nr.82/04.09.2019 și a policlinicii Turcin pentru conducătorii auto, în baza contractului nr.38/20.05.2019.

-Pentru asigurarea stării de sănătate a lucrătorilor în conformitate cu art.25 din Legea nr.319/2006 actualizată și H.G.-355/2007, serviciile medicale de medicina muncii constau în:

-Elaborarea fișei de aptitudine în muncă pentru fiecare lucrător.

-Efectuarea monitorizării stării de sănătate a lucrătorilor, prin control medical periodic și la schimbarea locului de muncă și elaborarea unui raport medical de activitate la sfârșitul examinărilor.

-Semnalizarea cazului de boală profesională, conform metodologiei aprobate de Ministerul Sănătății.

-Pe lângă examinările medicale obligatorii prevăzute de legislația de profil în vigoare, salariații beneficiază ori de câte ori este nevoie, la solicitare, de examinare și consiliere pe probleme medicale și unele investigații paraclinice în limitele de competență și dotare din cadrul acestor structuri.

-Raportul privind starea de sănătate a lucrătorilor în anul 2019.

Rezultatele participării și consultării pe linie de S.S.M..

-Participarea și consultarea angajaților cu privire la problematica S.S.M. s-a realizat prin activitatea Comitetului de Securitate și Sănătate în Muncă, cu participarea reprezentanților lucrătorilor.

Rezultatele participării și consultării s-au concretizat în analizele și recomandările efectuate de C.S.S.M., dintre care cele mai importante sunt:

-Raportul anual al angajatorului privind securitatea și sănătatea în muncă în anul 2019, din care rezultă că toți lucrătorii au beneficiat de cele 3 faze de instruire privind securitatea și sănătatea în muncă (instruirea introductivă generală, instruirea la locul de muncă, instruirea periodică), au beneficiat de echipament individual de protecție conform H.G.nr.1048/2006, existând în acest sens Normativul Cadru Intern (N.C.I.) nr .5406 /20.03.2019 de acordare a echipamentului individual de protecție și care a fost aprobat de Consiliul de Administrație al companiei .

-Personalul beneficiază de materiale igienico-sanitare conform N.C.I.nr.5332/2013 și alimentație de protecție conform N.C.I.nr.5333/2013.

-Ezistă Planuri de prevenire și protecție pe locuri de muncă aprobate de Directorul General al companiei.

-În decursul anului 2019 s-au efectuat de către Serviciul Intern de Prevenire și Protecție 37 procese verbale de control, iar acolo unde au fost constatate neconformități, s-au trasat conducătorilor locurilor de muncă, măsuri și termene de remediere a acestora.

-S-au efectuat 29 exerciții de simulare la locurile de muncă, din care 16 exerciții simulare de incendiu, 10 exerciții de accident chimic și 3 exerciții accident de muncă.

-Din analiza raportului de medicina muncii a policlinicii Genesis Medical Clinic SRL (Medlife) și a policlinicii Turcin, privind starea de sănătate a lucrătorilor, rezultă că în anul 2019, nu este semnalat nici un caz de boală profesională.

Participarea activă a reprezentanților lucrătorilor la ședințele de C.S.S.M., au creat cadrul prielnic, prin care lucrătorii au putut transmite observațiile lor către conducere, în vederea îmbunătățirii climatului de muncă, a securității în muncă și sănătății angajaților.

Stadiul investigării incidentelor.

-În anul 2019 nu s-a înregistrat nici un accident de muncă la Compania de Apă Arad S.A.

Acțiunile întreprinse pentru a asigura egalitatea de gen, condițiile de munca, dialogul social, respectarea drepturilor lucrătorilor de a fi informați și consultați, respectarea drepturilor sindicale, sunt stabilite prin Contractul colectiv de munca și prin Regulamentul intern.

Reguli privind respectarea principiului nediscriminării și al înlăturării oricărei forme de încălcare a demnității:

Pentru respectarea principiului nediscriminării în cadrul societății este interzisă săvârșirea următoarelor fapte:

- Condiționarea ocupării unui post, prin anunț sau concurs, de apartenența la o rasă, naționalitate, etnie, religie, categorie socială sau categorie defavorizată, de vârstă, de sexul sau orientarea sexuală, respectiv convingerile candidaților.

- Discriminarea oricărui salariat pe motiv că aparține unei rase, naționalități, etniei, religii, categorii sociale sau unei categorii defavorizate, respectiv datorită convingerilor, vârstei, sexului sau orientării sexuale a acestuia.

- Orice comportament în scopul de a crea la locul de muncă o atmosferă de intimidare, de ostilitate sau de descurajare sau de a influența negativ situația angajaților în ceea ce privește promovarea profesională, remunerația sau veniturile de orice natură, în cazul refuzului acestora de a accepta un comportament nedorit, ce ține de viața sexuală.

Dialogul social, respectarea drepturilor sindicale

În cadrul Companiei de Apă Arad S.A. sunt constituite două sindicate: Libertatea și Dreptatea în care sunt înscriși majoritatea angajaților companiei.

Patronatul și sindicatele își comunica reciproc și în timp util hotărârile lor privind toate problemele importante din domeniul relațiilor de muncă.

În situațiile în care în privința drepturilor și obligațiilor ce decurg din CCM, intervin reglementări legale mai favorabile, acestea vor face parte de drept din contract;

Părțile se obligă ca în perioada de aplicare a CCM să nu promoveze și să nu susțină proiecte de acte normative a căror adoptare ar conduce la diminuarea drepturilor ce decurg din contractul colectiv de muncă, oricare ar fi nivelul la care acestea s-au încheiat;

Părțile se consulta în toate cazurile în care se inițiază acte normative ce privesc relațiile de muncă.

Aspecte privind drepturile omului, combaterea corupției și a dării de mită.

La nivelul companiei sunt aprobate și comunicate angajaților Norme și Reguli de Conduită în cadrul companiei cu angajații și Codul etic care cuprind prevederi referitoare și la comportamentul angajaților în domeniul drepturilor omului, combaterea corupției și dării/luării de mită. În baza acestora au fost constituite, ca instrumente de tratare a neregulilor, următoarele comisii:

Comisia de disciplină are competența de a analiza faptele salariaților companiei, sesizate ca abateri disciplinare și de a propune modul de soluționare prin individualizarea sancțiunii disciplinare aplicate sau casarea sesizării după caz.

Este în derulare implementarea Declarației de aderare la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare al Strategiei Naționale Anticorupție 2016-2020, care se face prin Planul de integritate al companiei, care cuprinde următoarele obiective generale:

- Dezvoltarea unei culturi a transparenței pentru o conducere deschisă la nivelul societății
- Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca elemente obligatorii ale planurilor manageriale și evaluarea lor periodică ca parte integrantă a performanței administrative
- Consolidarea integrității, reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de corupție în sectoare și domenii de activitate prioritare
- Creșterea gradului de cunoaștere și înțelegere a standardelor de integritate de către angajați și beneficiarii serviciilor publice
- Consolidarea performanței de combatere a corupției prin mijloace penale și administrative
- Creșterea gradului de implementare a măsurilor anticorupție prin aprobarea planului de integritate și autoevaluarea periodică la nivelul tuturor instituțiilor publice centrale și locale, inclusiv a celor subordonate, coordonate, aflate sub autoritate, precum și a întreprinderilor publice

Astfel, în cadrul CAA a fost constituit prin Dispoziția Directorului General, nr. 411/29.12.2017 Comitetul SNA al Companiei de Apă Arad.

A fost elaborat Planul de integritate privind implementare strategiei naționale anticorupție 2016-2020 al CAA. Planul conține obiective specifice, măsuri, indicatori de performanță, surse de verificare, riscuri, responsabili de implementare a măsurilor și termenele de realizare a acestora.

Reprezentanții și angajații Companiei de Apă Arad S.A. au datoria ca în exercitarea atribuțiilor de serviciu să respecte valorile fundamentale și principiile stabilite în Strategia Națională Anticorupție 2016-2020, să considere interesul public mai presus de orice alt interes și nu trebuie să se folosească de îndatoririle în întreprinderea publică pentru obținerea de beneficii necuvenite patrimoniale sau nepatrimoniale, pentru ei, familiile lor sau persoanele

Dirac
ng. Băn