



COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.

Strada Sabin Drăgoi 2-4 Arad, județul Arad România, cod poștal 310178
CIF/CUI RO 1683483, ORC JO2/110/21.02.1991
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 2021

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 (republicată);

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 atribuit direct de către A.D.I.A.C.J.A. în numele și pe seama unităților administrativ-teritoriale membre ale asociației, în baza unui mandat special acordat de acestea, Companiei de Apă Arad S.A., constituit în temeiul prevederilor cuprinse în Legea nr. 31/1990, cu capital social integral al unităților administrativ-teritoriale, membre ale asociației.

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

Acționarii companiei sunt :

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

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

Compania are ca obiect de activitate principale următoarele :

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

EVOLUTIA SITUAȚIEI ECONOMICE A COMPANIEI ÎN PERIOADA 2011 - 2021

Compania de Apă Arad a realizat în anul fiscal 2021, perioada ianuarie – decembrie, următorii indicatorii :

	-lei-
Cifra de afaceri	95.013.517
Venituri totale	102.909.772
Cheltuieli totale	102.601.948
Profit brut	307.824
Impozit pe profit	80.684
Profit net	227.140

Pentru a vizualiza indicatorii economico-financiar pentru perioada 2011- 2021, 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 58.516.940 lei în anul 2011 la 95.013.517 lei în anul 2021.

Creșterea valorică a cifrei de afaceri în această perioadă a fost de 58,69 %, realizată datorită dezvoltării sistemului public de alimentare cu apă și canalizare care s-a concretizat cu :

- realizarea de noi investiții prin programe cu finanțare europeană (POS Mediu faza I și POIM parțial faza II)
- preluarea unor noi sisteme de apă și de canalizare menajeră și pluvială
- preluarea unor bransamente de apă și racorduri de canalizare
- ajustarea prețului la apă și a tarifului la canalizare

- realizarea de venituri din activități adiacente (laboratoare, proiectare, avize etc.)

b) Producția fizică la apă a crescut așa cum se poate observa în anexa 2. Producția fizică de apă a crescut de la 13.164.224 mc în anul 2020, la 13.500.736 mc în anul 2021, iar la canalizare menajeră s-a înregistrat o creștere de la 9.888.006 mc în anul 2020, la 9.952.180 mc în anul 2021. La canalizare pluvială se observă o scădere de la 2.583.174 mc în 2020, la 2.471.356 mc în anul 2021, datorită unor volume de precipitații mai reduse înregistrate în anul 2021. Majorarea producției de apă se datorează creșterii consumului la populație și agenții economici, în timp ce la instituții, producția a înregistrat o scădere. La canalizare menajeră, majorarea producției este rezultatul creșterii producției la agenții economici, care a reușit să acopere diminuările de producție față de anul precedent, înregistrate la populație și instituții. Creșterile de producție pentru agenții economici și a populație (diminuarea producției la canalizare menajeră fiind nesemnificativă de 0,06%) se datorează reluării activităților economice, care au fost reduse sau sistate în anul 2020, în timp ce scăderea înregistrată de către instituții în anul 2021, se datorează condițiilor generate de pandemia de Covid - 19, când în special în multe instituții de învățământ s-a continuat susținerea cursurilor on-line.

c) Față de anul de referință 2011 când consumul specific era de 3,15 mc/pers/lună, consumul specific înregistrat în anul 2021 a fost de doar 3,06 mc/pers/lună, înregistrându-se însă o ușoară creștere față de anul anterior când acesta a fost de 3,05 mc/pers/lună.

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

d) Valoarea activelor fixe înregistrează o creștere în anul 2021 comparativ cu anii anteriori, în principal datorită unui ritm mai susținut al investițiilor din sursele proprii în anul 2021, după ce în ultimii doi ani acest ritm a fost încetinit din cauza pandemiei. Creșterea înregistrată în anul 2021 față de 2020 este de 3,91% iar comparativ cu anul 2019 este de 3,28%.

e) Situația profitului brut realizat în perioada 2011 – 2021 se reflectă și în nivelul ratei profitului și ratei rentabilității.

În anul 2021 rata profitului înregistrează o diminuare fiind de 0,32%, comparativ cu anul 2020 când aceasta a fost de 0,92%, ca urmare a creșterii cifrei de afaceri comparativ cu anul 2020 cu 4,78%, în timp ce profitul brut reprezintă 37,02% din anul precedent. Rata rentabilității scade și ea la 0,30 % față de 0,88% cât s-a înregistrat în anul 2020, ca urmare a creșterii cheltuielilor totale cu 8,74% în timp ce profitul brut s-a redus la 37,02% comparativ cu 2020. Rata rentabilității din exploatare este de 0,80 % comparativ cu anul 2020, când aceasta era de 1,67%, aceste diminuări ale rentabilității din exploatare este rezultatul majorării cu 8,95% a cheltuielilor din exploatare comparativ cu anul trecut, în timp ce profitul din exploatare s-a redus la 52,14%.

Prezentăm mai jos indicatorii financiari realizați între anii 2011 și 2021. Anul 2011 fiind anul care este considerat de referință datorită nivelului ridicat al indicatorilor.

Indicator	Nivel 2011	Nivel 2020	Nivel 2021	Diferențe 2021-2011	Diferențe 2021-2020
rata profitului	13,59	0,92	0,32	-13,26	-0,59
rata rentabilității totale	13,89	0,88	0,30	-13,59	-0,58
rata rentabilității din exploatare	12,83	1,67	0,80	-12,03	-0,87

**SITUAȚIA ECONOMICĂ A COMPANIEI ÎN PERIOADA
IANUARIE – DECEMBRIE 2021
COMPARATIV CU REALIZĂRILE ANULUI 2020**

Situația economică a Companiei de Apă în anul 2021 comparativ cu anul 2020 se prezintă astfel:

Lei

Explicatii	Realizari 2020	Realizari 2021	Diferente
Venituri exploatare	94.887.307	102.494.819	7.607.512
Venituri financiare	302.630	414.953	112.323
<i>TOTAL Venituri</i>	<i>95.189.937</i>	<i>102.909.772</i>	<i>7.719.835</i>
Cheltuieli exploatare	93.324.697	101.680.005	8.355.308
Cheltuieli financiare	1.033.692	921.943	-111.749
<i>TOTAL Cheltuieli</i>	<i>94.358.389</i>	<i>102.601.948</i>	<i>8.243.559</i>
Profit Brut	831.548	307.824	-523.724
Profit Exploatare	1.562.610	814.814	-747.796
Pierdere Financiara	-731.062	-506.990	224.072

I. VENITURI

În perioada ianuarie - decembrie 2021 compania a realizat venituri totale în valoare de 102.909.772 lei, din care:

-lei-

Venituri din exploatare	102.494.819
Venituri financiare	414.953

1) Venituri din exploatare

Situația veniturilor din exploatare realizate în perioada ianuarie - decembrie 2021 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2020 se prezintă astfel:

	REALIZARI IAN- DECEMBRIE 2020	REALIZARI IAN- DECEMBRIE 2021	Dif.realiz 2021-2020
1	2	3	4
Venituri din activitatea de apa	47.291.415	50.086.539	2.795.124
Productia fizica	13.164.224	13.500.736	336.512
Tarif mediu	3,5924	3,7099	0,12
Venituri din activitatea de canal	37.517.060	38.991.556	1.474.496
Productia fizica	9.888.006	9.952.180	64.174
Tarif mediu	3,7942	3,9179	0,12
Venituri din activitatea de canalizare pluviala	4.030.184	3.805.890	-224.294
Productia fizica	2.583.174	2.471.356	-111.818
Tarif mediu	1,5602	1,5400	-0,02
Total Apa+Canal	88.838.659	92.883.985	4.045.326
Venituri prestari serv.	1.453.604	1.615.878	162.274
Inchirieri	165.060	167.441	2.381
Vanzare materiale	4.190	30.706	26.516
Venituri din activitati diverse	199.276	291.057	91.781
Taxe rebrandsare	16.540	24.450	7.910
<i>Cifra de afaceri neta</i>	90.677.329	95.013.517	4.336.188
Venituri stocuri in curs de executie	244.181	258.606	14.425
Investitii regie	1.632.105	2.920.664	1.288.559
Venituri subv expl asig si prot sociala	343.346	58.364	-284.982
Alte venituri:	1.990.347	4.243.668	2.253.321
Venituri exploatare	94.887.308	102.494.819	7.607.512

CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri netă realizată de companie în perioada ianuarie – decembrie 2021 este de 95.013.517 lei înregistrând o creștere cu 4.336.188 lei față de realizările aceleiași perioade ale anului 2020. Situația cifrei de afaceri realizată în anul 2021 comparativ cu realizările anului 2020 se prezintă astfel:

ACTIVITATE	REALIZARI IANUARIE- DECEMBRIE 2020	REALIZARI IANUARIE- DECEMBRIE 2021	Dif.realiz 2021-2020
1	2	3	4
Apa potabila	47.291.415	50.086.539	2.795.124
Canalizare menajera	37.517.060	38.991.556	1.474.496
Canalizare pluviala	4.030.184	3.805.890	-224.294
Venituri prestari serv.	1.453.604	1.615.878	162.274
Inchirieri	165.060	167.441	2.381
Vanzare materiale	4.190	30.706	26.516
Venituri din activitati diverse	199.276	291.057	91.781
Taxe rebransare	16.540	24.450	7.910
Cifra de afaceri neta	90.677.329	95.013.517	4.336.188

Creșterea cifrei de afaceri realizate în anul 2021 este influențată în principal de creșterea veniturilor din activitatea de bază la apă potabilă și canalizare menajeră, în timp ce la canalizare pluvială se înregistrează o reducere a acestor venituri comparativ cu anul anterior. La veniturile din prestări servicii s-a înregistrat de asemenea o creștere mai importantă față de anul 2020, în special datorită veniturilor obținute la activitatea de proiectare terți și din taxele de asistență tehnică apă / canal. O majorare mai consistentă a veniturilor se remarcă și la veniturile din activități diverse, ca urmare a creșterii veniturilor din energie electrică și termică, pe fondul majorărilor de prețuri de pe piața de energie.

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

1. Prețuri și tarife

În perioada 01 ianuarie 2020 - 31 decembrie 2021, 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 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
	Hot.ADIA C Arad Nr.13/02.08.21	907651/10.06.201	4,23	3,88	4,47	4,10		

Tarifele medii practicate de companie în perioada 2020 – 2021 sunt :

	Lei/mc		
	2020	2021	Diferente
Apa potabila	3,5924	3,7099	0,1175
Canalizare menajera	3,7942	3,9179	0,1237
Canalizare pluviala	1,5602	1,5400	-0,0202

2.Producția fizică

Situația producției fizice realizate în anul 2021 comparativ cu nivelul realizat în anul 2020 pe categorii de consumatori se prezintă astfel:

Activitatea	An 2020	An 2021	Diferenta 2021-2020	%
1	2	3	4	5
Apa potabila	13.164.224	13.500.736	336.512	102,56%
- agenti economici	1.766.965	2.075.762	308.797	117,48%
- populatie	10.547.159	10.641.008	93.849	100,89%
- institutii	850.101	783.966	-66.135	92,22%
Canalizare menajeră	9.888.006	9.952.180	64.174	100,65%
- agenti economici	1.532.105	1.759.676	227.571	114,85%
- populatie	7.707.994	7.703.429	-4.565	99,94%
- institutii	647.907	489.075	-158.832	75,49%
Canalizare pluvială	2.583.174	2.471.356	-111.818	95,67%
- agenti economici	1.457.824	1.409.531	-48.293	96,69%
- populatie	0	0	0	0,00%
- institutii	1.125.350	1.061.825	-63.525	94,36%

Cantitatea de apă potabilă distribuită în anul 2021 a crescut cu 336.512 mc față de nivelul realizat în anul 2020.

Cantitatea de apă preluată în sistemul de canalizare menajeră a crescut cu 64.174 mc în anul 2021 comparativ cu nivelul realizat în anul 2020.

Cantitatea de apă preluată în sistemul de canalizare pluvială a scăzut cu 111.818 mc în anul 2021 comparativ cu nivelul realizat în anul 2020.

Din datele prezentate mai sus rezultă că, volumul de apă distribuită a crescut în anul 2021 cu 2,56 % față de realizările anului 2020 iar cantitatea de apă preluată în sistemul de canalizare și epurare s-a majorat cu 0,65 %.

Consumul de apă/locuitor/lună înregistrează o ușoară creștere față de anul anterior de la 3,05 mc/locuitor/lună, ajungând în anul 2021 la un consum de 3,06 mc/locuitor/lună.

Prezentăm mai jos evoluția apei colectate din totalul apei distribuite începând cu anul 2016:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ag. economici	87,25%	82,59%	83,55%	83,35%	86,71%	84,77%
Populatie	67,37%	67,93%	72,00%	80,53%	73,08%	72,39%
Institutii	78,39%	76,66%	76,98%	74,68%	76,22%	62,38%
TOTAL	71,37%	70,96%	74,17%	76,38%	75,11%	73,72%

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 2021 suma de 4.677.306,66 lei reprezentând venituri pentru care nu s-a emis factură până la 31.12.2021 din care:

- venituri producție apă canal, canal pluvial	4.593.133 lei
- alte venituri	84.173 lei

Veniturile din prestări servicii realizate în anul 2021 se situează cu 162.274 lei peste nivelul realizat în anul 2020. Diferențe s-au înregistrat la:

- desfundat canal + vidanjare	8.395 lei
- proiectare și avize	345.438 lei
- prestări servicii către terți	- 134.801 lei
- inspectii video, constatări furt, contraventii (devize despagubiri), emitere acord preluare,	- 1.178 lei
- Venituri din analize laborator	- 63.700 lei
- Verificări metrologice	648 lei
- PC branșamente	4.729 lei
- Taxa asistenta tehnica apa/canal	1.443 lei
- Taxa info hidranti	1.300 lei

Creșteri ale veniturilor cuprinse în cifra de afaceri s-au mai înregistrat la restul veniturilor cum sunt: veniturile din închirieri care s-au majorat cu 2.381 lei, din vânzări materiale cu 26.516 lei, a veniturilor din activități diverse cu 91.781 lei și veniturilor din taxele din rebranșare care au crescut de asemenea cu 7.910 lei.

Alte venituri neincluse în cifra de afaceri:

Veniturile din exploatare neincluse în cifra de afaceri realizate în anul 2021 se situează cu **3.271.323** lei peste nivelul realizat în anul 2020. Diferențe s-au înregistrat la:

Venituri stocuri in curs de executie	14.425 lei
Venituri din imobilizari si venituri subventii din exploatare	1.003.577 lei
Alte venituri, din care:	2.253.321 lei
<i>Venit.penalit.</i>	<i>2.418.122 lei</i>

<i>Amortiz.M.F</i>	<i>-37.080 lei</i>
<i>Alte Venituri</i>	<i>-127.721 lei</i>

2) Venituri financiare

- Venituri din dobânzi	195.076 lei
- Venituri diferență curs	<u>- 82.754 lei</u>
TOTAL	112.322 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	113.425 lei
2) Actualizare INTERREG RO-HU	205 lei
3) Alte diferențe favorabile calculate în cursul perioadei	85 lei
TOTAL	113.715 lei

O creștere importantă s-a realizat și la veniturile din dobânzi de 195.076 lei, datorită majorării disponibilităților financiare din depozite, precum și datorită unor rate de dobândă mai favorabile ce au fost obținute.

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 2021 venituri din asociere.

II. CHELTUIELI

Din veniturile realizate compania a suportat cheltuieli totale în valoare de 102.601.948 lei din care:

- Cheltuieli de exploatare	101.680.005 lei
- Cheltuieli financiare	921.943 lei

CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

Situația cheltuielilor de exploatare realizate în anul 2021 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2020 se prezintă astfel:

DENUMIRE	Realizari ian-decembrie 2020	Realizari ian-decembrie 2021	Realiz 2021-2020
1	2	3	4
601 Materii prime	1.989.785,00	2.563.694,00	573.909,00
602 Chelt. mat. consumabile	2.537.417,00	2.290.207,00	-247.210,00
603 Chelt.mat de nat obiect inv	592.159,00	570.092,00	-22.067,00
605 Chelt. energie și apă	9.689.785,00	14.217.028,00	4.527.243,00
6071 Chelt. vânzări materiale	4.190,00	17.093,00	12.903,00
608 Chelt. priv. ambalajele	2.532,00	2.010,00	-522,00
611 Chelt. întreținere reparații	639.289,00	570.455,00	-68.834,00
612 Chelt. chirii si redevente	11.211.933,00	11.538.605,00	326.672,00
613 Chelt. prime asig.	91.127,00	105.105,00	13.978,00
615 Chelt. Perfectionare	24.830,00	25.581,00	751,00
622 Chelt comisioane si onorarii	130.428,00	101,00	-130.327,00
623 Chelt. protocol, reclamă și public.	101.313,00	161.381,00	60.068,00
624 Chelt. cu transportul	50.489,00	50.415,00	-74,00
625 Chelt. cu deplasările	32.329,00	177.765,00	145.436,00
626 Chelt. poștale , telefonie si internet	148.168,00	169.523,00	21.355,00
627 Chelt. bancare	144.755,00	169.812,00	25.057,00
628 Chelt. cu serv. executate de terți	5.209.512,00	5.659.453,00	449.941,00
635 Chelt. cu alte impoz. și taxe	2.938.762,00	3.177.533,00	238.771,00
641 Chelt. cu remunerații pers.	45.103.196,00	47.248.757,00	2.145.561,00
642 Chelt tichete masa	2.985.940,00	3.228.820,00	242.880,00
645 Chelt. privind asig. sociale	704.672,00	865.278,00	160.606,00
646 Chelt. Contributie asig pt munca	1.007.503,00	1.063.250,00	55.747,00
652 Chelt. Cu protectia mediului	42,00	242,00	200,00
658 Alte chelt.exploatare	530.160,00	2.098.794,00	1.568.634,00
654 Pierderi din creanțe	133.762,00	52.765,00	-80.997,00
754 Venturi creante reactivate	-2.318,00	0,00	2.318,00
681 Chelt. privind amortiz.și proviz.	7.322.939,00	5.656.247,00	-1.666.692,00

TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	93.324.696,00	101.680.005,00	8.355.309,00
--	----------------------	-----------------------	---------------------

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 2021 au fost cuprinse și prestații pentru care nu au fost primite facturi de la furnizori până la data de 31.12.2021. De aceea soldul contului 408 (Furnizori facturi nesosite) este de 3.482.878 lei, din care:

Lei		
Nr.crt	Specificatie	Valoare
1	GETICA 95	1.950.881,70
2	APA ARAD	84.990,98
3	APELE ROMANE CRIS	39.817,74
4	APELE ROMANE BANAT	18.437,07
5	BCR	1.727,88
6	DIRECTIA PUBLICA DE PAZA	137.916,11
7	ELECTRICA FURNIZARE	943.946,81
8	ORAS CURTICI	371,9
9	ADMINISTRATIA NATIONALA DE METEOROLOGIE (ANM)	422,45
10	AGENTIA NATIONALA DE IMBUNATATIRE FUNCIARA (ANIF)	38.111,28
11	DIRECTIA DE SANATATE PUBLICA	8.880,00
12	ARMEDIA GROUP	153,56
13	EURED MVS	1.388,92
14	ARTIZ VEST	2.415,70
15	PENALITATI	828,43
16	EXIM BANK	29,75
17	PFA POPA V AUREL	3.500,00
18	PRINTROPIA	821,1
19	FEDEX EXPRESS ROMANIA	57,45
20	POLICLINICA AS	1.348,00
21	OSIM	1.071,00
22	EDENRED	245.760
	TOTAL	3.482.877,83

Față de aceeași perioadă a anului 2020 cheltuielile de exploatare au crescut cu 8.355.709 lei în perioada ianuarie – decembrie 2021.

Creșterea cheltuielilor de exploatare cu 8.355.309 lei față de realizările anului 2020 este efectul creșterii sau diminuării următoarelor cheltuieli:

a) Cheltuieli materiale

INDICATOR	2021			2020			Diferente
	lei	% ch. mat	% ch.expl	lei	% ch. mat	% ch.expl	lei
1 Cheltuieli materii prime	2.563.694	13,04	2,52	1.989.785	13,43	2,13	573.909
2 Cheltuieli materiale consumabile	2.290.207	11,65	2,25	2.537.417	17,13	2,72	-247.210
3 Cheltuieli cu energia	12.017.903	61,13	11,82	7.643.242	51,59	8,19	4.374.661
4 Cheltuieli cu apa captata	1.427.290	7,26	1,40	1.359.922	9,18	1,46	67.368
5 Cheltuieli cu apa evacuata	354.808	1,80	0,35	288.208	1,95	0,31	66.600
6 Cheltuieli energie termica	261.801	1,33	0,26	217.775	1,47	0,23	44.026
7 Cheltuieli gaze	155.227	0,79	0,15	180.638	1,22	0,19	-25.411
8 Alte cheltuieli materiale	589.195	3,00	0,58	598.880	4,04	0,64	-9.685
TOTAL	19.660.125	100	19,34	14.815.867	100	15,88	4.844.258
Total cheltuieli exploatare	101.680.005			93.324.697			

În structura cheltuielilor totale din exploatare ponderea cheltuielilor materiale a înregistrat o creștere de la 15,88 % în anul 2020, la 19,34 % în anul 2021.

În structura cheltuielilor materiale a scăzut ponderea cheltuielilor cu materiile prime de la 13,43 % în perioada ianuarie - decembrie 2020 la 13,04 % în perioada ianuarie - decembrie 2021, dar ca și valoare s-a înregistra o creștere de 573.909 lei, datorită creșterii volumului de investiții și reparații, dar și a prețurilor la materiile prime.

Costurile cu materialele consumabile au scăzut cu 247.210 lei ca urmare a creșterii sau diminuării următoarelor costuri:

- materiale consumabile	- 49.001 lei
- combustibil	205.691 lei
- piese de schimb	- 430.822 lei
- reactivi	26.894 lei
- materiale investiții	28 lei
TOTAL	-247.210 lei

În anul 2021 existau în dotarea companiei un număr de 8 mijloace de transport și un număr de 93 utilaje și echipamente care funcționau pe bază de benzină și 104 mijloace de transport și un număr de 45 utilaje care funcționau pe bază de motorină.

Pentru cele 250 mijloace de transport, utilaje și echipamente aflate în funcțiune în perioada ianuarie - decembrie 2021 s-au consumat 25.082,48 litri benzină și 227.829,81 litri motorină.

Comparativ cu consumurile anului 2020, situația se prezintă astfel :

	Consum 2020	Consum 2021	Diferente 2021 - 2020
Benzina	27.170	25.082	-2.088
Motorina	218.387	227.830	9.443

Față de consumurile anului 2020 s-au înregistrat scăderi ale acestora la benzină cu 2.088 l, urmare a reducerii consumurilor la mica mecanizare (motopome, grupuri electrogene, motocoase, etc.), datorită unui număr de intervenții mai redus generat de intemperii, pe fondul reducerii nivelului precipitațiilor. Creșterea consumului de motorină cu 9.443 l are drept cauze: creșterea consumului pentru utilaje cu 1.888 l față de anul 2020 ca urmare a creșterii nivelului de investiții și reparații realizat de către companie. O evoluție ascendentă față de anul 2020 la avut și consumul de motorină pentru mijloacele de transport cu 11.915 l, ca urmare a creșterii numărului de mașini cu 16 față de anul anterior. Diminuări ale consumului de motorină cu 4.360 l, s-a înregistrat pentru transportul nămolului în agricultură datorită a externalizării în cea mai mare parte a acestui serviciu. Creșterea cheltuielilor cu combustibil este și rezultatul majorării prețului la benzină și motorină în ultima parte a anul 2021.

Scăderea cu 430.822 lei a cheltuielilor cu piesele de schimb în anul 2021 comparativ cu anul precedent, este efectul înregistrării în anul 2020 a unor valori mari la piesele de schimb cu cele provenite din programul POS Mediu / POIM.

Creșterea cu 26.894 lei a cheltuielilor cu reactivii este rezultatul achiziționării acestora la un preț mai ridicat în anul 2021, comparativ cu anul 2020.

Cheltuielile cu materialele de natura obiectelor de inventar în anul 2021 au scăzut cu 22.066 lei, față de anul precedent și se datorează în principal luării unor măsuri de ordin managerial pentru a menține aceste cheltuieli la un nivel cât mai scăzut.

Energia electrică

Costurile cu energia electrică au crescut în 2021 cu 4.374.661 lei față de realizările perioadei ianuarie – decembrie 2020 datorită următoarelor aspecte:

- Intrării în insolvență a furnizorului de energie electrică Getica 95 Com SRL cu care am avut semnat contractul de furnizare a energiei electrice în vigoare din data de 01.10.2020 – 30.09.2021 parte a acordului cadru în vigoare din 01.10.2021 valabil pentru o perioadă de doi ani la pret ferm de 228.24lei/MWh;
- Notificării de schimbare a prețului de către furnizorul Getica 95 Com SRL ca urmare a intrării în insolvență – fără respectarea condițiilor contractuale – sub sancțiunea denunțării unilaterale a contractului cu începere din 16.08.2021 dacă noua propunere de preț nu este acceptat de către Compania de Apă Arad SA;
- Imposibilității încheierii unui nou contract pe piața concurențială de energiei electrice cu respectarea legalității privind achizițiile publice aplicabile Companiei

de Apă Arad SA motivată de timpul foarte scurt avut la dispoziție și creșterea abruptă a prețului la energia electrică între data definitivării documentației și data de desfășurare a licitației (intervale de o săptămână);

- Preluarea locurilor de consum ale companiei de către furnizorul de ultima instanță (FUI) cu prețul cel mai bun în vigoare la data încetării contractului de furnizare a energiei electrice cu Getica 95 Com SRL – adică E-On Energie România SA la prețul de 675,14 lei/MWh;
- Creșterea lunară a prețurilor la energia electrică prin decizii ale Autorității Naționale de Reglementare în domeniul Energiei (ANRE) după cum urmează:
 - o 675.14 lei/MWh în luna august pentru FUI E-On Energie SA – contract în vigoare în perioada 16-31.08.2021;
 - o 902,81 lei/MWh în luna septembrie pentru FUI E-On Energie SA;
 - o 1882,22 lei/MWh în luna octombrie pentru FUI E-On Energie SA - contract în vigoare până în 25.10.2021;
 - o 1.125,3022 lei/MWh în luna octombrie pentru FUI Electrică Furnizare SA - contract în vigoare până din 26.10.2021;
 - o 2.059,30 lei/MWh în luna octombrie pentru FUI Electrică Furnizare SA - contract în vigoare până în 09.11.2021;

În perioada pentru care am descris situația contractuală mai sus s-a purtat corespondență cu ANRE deoarece nu era clara aplicarea reglementărilor cu privire la furnizarea de ultima instanță în sensul ca inițial furnizorul a aplicat prețul de FUI de la data debutului contractului și începând cu luna următoare de contract – revenind ulterior cu majorări ale prețului la debutul fiecărei luni.

De asemenea s-a purtat corespondența cu ANRE și cu furnizorii E-On Energie SA și cu Electrică Furnizare SA cu privire la termenul de denunțare unilaterală a contractelor de FUI – adică 2 zile lucratoare sau 21 zile lucrătoare în funcție de intrarea pe FUI la cererea consumatorului sau la preluarea de către FUI, toate aceste demersuri având drept scop minimizarea costurilor cu energia electrică.

- Demersuri săptămânale de încheierea unui contract pe piața concurențială cu respectarea reglementărilor de achiziții publice prin Bursa Română de Mărfuri - BRM - (modalitatea de tranzacționare cu termenul cel mai scurt de la data debutului achiziției până la data desfășurării licitației și intrării în vigoare a contractului de furnizare) la care ofertele de raspuns la oferta inițiată de Companiei de Apă Arad SA au fost semnificativ peste așteptările noastre datorită ritmului accelerat de creștere a prețurilor;

Încheierea unui nou contract de furnizare a energiei electrice prin BRM cu Getica 95 Com SRL în vigoare cu începere în 10.11.2021 – cu valabilitate până în 30.11.2022 la prețul de 666 lei/MWh – care situează Compania de Apă Arad SA printre beneficiarele unora dintre cele mai bune prețuri la energia electrică dintre companiile de apă conform analizei „Studiu privind evoluția pieței energiei electrice în România și analiza prețului de achiziție a energiei electrice în cadrul operatorilor regionali de apă și apă uzată din România” întocmit de BDO pentru Asociația Română a Apei ARA.

Referitor la evoluția consumului de energie electrică acesta a fost de 16.277 MWh în anul 2021 fata de 15.596 MWh în anul 2020, datorita existenței în portofoliul de locuri de consum ale Companie de Apă Arad pe tot parcursul anului a stațiilor de epurare Păuliș și Pâncota și de asemenea a preluării în cursul anului a șapte stații de pompare ape pluviale din zona GAI – municipiul Arad, a preluării sistemelor Vârfurile și Chisindia precum și a stației de pompare ape uzate Romana Residence.

În structura costurilor materiale, cheltuielile cu energia insolvență au crescut de la 51,59 % în 2020 la 61,13 % în anul 2021, iar în totalul cheltuielilor de exploatare, cheltuiala cu energia insolvență crește la 11,82 % în anul curent, comparativ cu anul 2020 când ponderea era de 8,19 %.

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

Activitate	Csp 2020 [kWh/mc]	Csp 2021 [kWh/mc]	Diferente 2021-2020
Apa potabila	0.63	0.59	0.04
Canalizare	0.54	0.59	-0.05

Îmbunătățirea performanțelor operaționale cu privire la activitatea de furnizare a apei potabile se datorează în principal microsistemului Arad – cel mai mare din aria de deservire – pentru care csp s-a redus de la 0.51 kwh/mc la 0.49 kWh/mc datorită reducerii presiunii de pompare din Uzina de apă II Arad în aceleași condiții de calitate a serviciului;

Referitor la creșterea csp pentru colectarea și epurarea apelor uzate scăderea performanțelor privind consumul de energie electrică se datorează în principal microsistemului Arad unde csp a crescut de la 0.42 kWh/mc în 2022 la 0.44 kWh/mc în 2021.

Cu privire la determinarea și analiza consumurilor specifice situația nu este definitivă existând sume contestate în curs de clarificare în urma contestațiilor formulate de către Compania de Apă Arad SA dar care considerăm că nu vor influența natura rezultatelor analizei.

Apa captată și evacuată

Costurile cu apa captată au crescut cu 67.368 lei, față de perioada ianuarie – decembrie 2020, iar cele cu apa evacuată au crescut cu 66.600 lei. În sumele menționate mai sus nu sunt incluse penalitățile pentru depășirea concentrațiilor poluatorilor deversați în emisar care la nivelul anului 2021 sunt de 115.273 lei, în scădere față de anul 2020 când acestea erau de 286.501 lei.

Situația comparativă a cantităților de apă cumpărată și vândută în perioada ianuarie – decembrie 2020 și perioada ianuarie – decembrie 2021 se prezintă astfel:

	mc		
	2021	2020	Diferente
Apa cumparata	23.178.257	23.237.147	-58.890
Apa vanduta	13.500.736	13.164.224	336.512
Pierderi	41,75%	43,35%	-1,60%

Volumele de apă cumpărată au scăzut în anul 2021 comparativ cu anul 2020 cu 58.890 mc, în timp ce volumele de apă vândută au crescut cu 336.512 mc față de anul precedent, ca urmare a diminuării pierderilor, de la 43,35% în anul 2020, la 41,75% în anul 2021.

b) *Cheltuieli cu personalul inclusiv tichete de masă* reprezintă 51,54% din totalul cheltuielilor de exploatare în scădere față de anul 2020 când acestea erau în valoare de 53,36 %, iar față de cifra de afaceri se remarcă o ușoară creștere, de la 54,92 % în anul 2020, la 55,16 % în anul 2021.

Cheltuielile cu personalul cuprind:

- Cheltuieli cu salariile aferente personalului încadrat pe bază de contract individual de muncă	46.236.953 lei
- Indemnizații fixe și variabile Cons. de Administrație	294.112 lei
- Indemnizație fixă și variabilă Director General	677.891 lei
- Indemnizații comisii și comitete	39.801 lei
- Impozite și taxe aferente salariilor	1.063.250 lei
- Cheltuieli cu acțiuni sociale	865.278 lei
- Tichete de masă	3.228.820 lei
- Prime pentru participarea salariaților la profit	0 lei
TOTAL	52.406.105 lei

Creșterea cheltuielilor cu salariile aferente personalului cu 2.604.794 lei, față de realizările perioadei ianuarie – decembrie a anului 2020 este rezultatul:

- modificării salariului minim pe economie, care s-a majorat începând cu 13 ianuarie 2021, de la 2.230 lei, la 2.300 lei;
- creșterilor salariale ce au avut loc în cursul anului 2021;
- creșterii contribuțiilor aferente salariilor proporțional cu creșterea acestora;

Creșterea din perioada ianuarie - decembrie 2021 față de aceeași perioadă a anului trecut, este și rezultatul diminuării cheltuielilor de personal aferente perioadei anului 2020, ca urmare a intrării salariaților în șomaj tehnic și a recuperării acestuia de la bugetul de stat, precum și a numărului mare de concedii medicale pe care angajații și le-au luat, datorită pandemiei Covid - 19.

Numărul mediu a personalului din exploatare, aferent cheltuielilor cu personalul din contul 641, la 31.12.2021 a fost de 716 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	471	65,78%	24.637.226	53,28%
2	Sef formatie	28	3,91%	3.174.359	6,87%
3	TESA	214	29,89%	18.220.460	39,41%
	- in sectii	88	12,29%	7.078.578	15,31%
	- administratie	126	17,60%	11.141.882	24,10%
4	Dispensar	3	0,42%	204.908	0,44%
	TOTAL	716	100,00%	46.236.953	100,00%

În numărul de personal de 716 nu sunt inclusi salariații din cadrul Biroului UIP POIM (11), Biroul Supervizare Lucrări (5) și Biroul INTERREG RO - HU (5). Fondul de salarii aferent activităților din cadrul Biroului UIP POIM, Biroul Supervizare Lucrări și Biroul INTERREG este evidențiat în contul 231 *Investiții în curs*.

Cheltuielile cu protecția socială cuprind:

- Contributia asiguratorie pentru munca 1.063.250 lei
- Actiuni sociale 865.278 lei

Cheltuielile cu actiunile sociale includ:

	Lei
- dispensar	23.564
- ajutoare deces	538.564
- cadouri copii	49.950
- tichete cadou	253.200
TOTAL	865.278

c) Cheltuielile privind prestațiile externe

Cheltuielile cu serviciile executate de terți se situează cu 844.024 lei peste nivelul realizat în anul 2020.

DENUMIRE	Realizari ian- decembrie 2020	Realizari ian- decembrie 2021	Realiz 2021-2020
1	2	3	4
611 Chelt. întreținere reparații	639.289,00	570.455,00	-68.834,00
612 Chelt. chirii si redevente	11.211.933,00	11.538.605,00	326.672,00
613 Chelt. prime asig.	91.127,00	105.105,00	13.978,00
615 Chelt. Perfectionare	24.830,00	25.581,00	751,00
622 Chelt comisioane si onorarii	130.428,00	101,00	-130.327,00
623 Chelt. protocol, reclamă și public.	101.313,00	161.381,00	60.068,00
624 Chelt. cu transportul	50.489,00	50.415,00	-74,00
625 Chelt. cu deplasările	32.329,00	177.765,00	145.436,00
626 Chelt. poștale , telefonie si internet	148.168,00	169.523,00	21.355,00
627 Chelt. bancare	144.755,00	169.812,00	25.057,00
628 Chelt. cu serv. executate de terți	5.209.512,00	5.659.453,00	449.941,00

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

i) Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile

În anul 2021 au fost executate lucrări de reparații cu terții în sumă de 570.455 lei această sumă situându-se cu 68.834 lei sub nivelul realizărilor anului 2020.

Reparații TOTAL	570.455
Reparații curente mijloace de transport	197.597
Alte reparații	14.020
Reparații IID	358.838

Diminuarea cheltuielilor cu întreținerea și reparațiile s-a datorat în special înregistrării unor cheltuieli mai mici la alte reparații cum sunt cele cu calculatoarele, aparatură laborator, etc.

ii) Cheltuieli cu chiriile și redevențele

- taxa de concesiune și chiriile au crescut cu 326.672 lei față de anul 2020 din care:

redevență plătită Consiliului Județean	-148.511 lei
redevență SAMTID	-47.849 lei
chirie spațiu	23.699 lei
chirii 50%	-20.046 lei

redevență alți proprietari	77.472 lei
redevență POS Mediu	474.900 lei
redevență canalizare pluvial	-32.993 lei
Total	326.672 lei

Scăderea sumelor datorate și plătite ca redevență Consiliului Județean Arad este efectul transferului unor mijloace fixe din proprietatea Consiliului Județean către UAT-uri în anul 2021, dar și a diminuării valorii amortizate a mijloacelor fixe ce se află în proprietatea CJA în raport de care se calculează redevența. Costurile cu redevența pentru alți proprietari au crescut cu 77.472 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 47.849 lei, datorită 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 474.900 lei, ca urmare a obiectivelor de investiții din cadrul programului POS MEDIU care au fost preluate în concesiune în cursul anului 2020 (Ghioroc, Macea și Păuliș) și a căror influență se reflectă pentru întreg anul 2021.

În anul 2021 s-a înregistrat o scădere de 32.993 lei a redevenței pentru concesiunea canalizării pluviale datorită scăderii producției în funcție de care se calculează nivelul redevenței, în conformitate cu prevederile art. 39 pct. 39.2 lit. c) din CDG – Dispoziții Generale nr. 648/30.12.2009.

În cursul anului 2022 în funcție de situația economică, se va putea proceda la predarea unor investiții finalizate prin programul POS Mediu, către Unitățile Administrativ 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 cheltuială este realizată în scopul desfășurării activității.

iii) Cheltuielile cu comisioanele și onorariile

În anul 2021 cheltuielile cu comisioanele și onorariile s-au diminuat cu 130.327 lei, ca urmare a sentințelor definitive date în procesele pe care Compania de Apă Arad le-a avut, în urma corecțiilor ce i-au fost aplicate pentru proiectul de investiții din POS Mediu.

iv) Cheltuielile de protocol, reclamă și publicitate

Acestea au înregistrat o creștere de 60.068 lei, față de anul 2020 prin majorarea cheltuielilor de protocol, ca urmare a creșterii numărului de întâlniri, după relaxarea măsurilor de precauție luate pentru răspândirea Covid – 19.

v) *Cheltuielile de deplasare*

Cheltuielile de deplasare au crescut și ele față de anul precedent cu 145.436 lei, din cauza eliminării restricțiilor de deplasare impuse în anul 2020, pentru prevenirea răspândirea pandemiei de Covid - 19.

vi) *Alte cheltuieli privind prestațiile externe*

- Alte servicii prestate de terți se situează cu 449.941 lei peste nivelul realizărilor anului precedent. Influențe semnificative s-au înregistrat la:
 - Cheltuielile cu studiile de nămol care au crescut cu 155.004 lei, față de anul 2020, prin întocmirea unui număr mai mare de studii pedologice în anul 2021 față de anul anterior.
 - Cheltuielile cu hidroforul au scăzut cu suma de 44.714 lei, față de anul anterior prin reducerea debitului de la 648.755 mc în anul 2020, la 635.419 mc, în anul 2021, dar și datorită reducerii tarifului de la 2 lei/mc la 1,95 lei/mc, conform noului contract negociat cu CET-ul.
 - Cheltuielile cu verificarea aparaturii de laborator au scăzut cu 40.351 lei, față de anul precedent, ca urmare a faptului că în anul 2021, nu s-au efectuat etalonări ale aparaturii de laborator, întrucât acestea nu se efectuează anual.
 - Costurile cu paza au scăzut în anul 2021 cu 265.622 lei, comparativ cu nivelul realizat în anul 2020, ca urmare a renunțării la postul de pază de la SP 3 (Sere), serviciul fiind asigurat de către proprii angajați. Trebuie menționat și faptul că a fost menținut tariful de 21,51 lei/oră/agent pază ce este în vigoare începând cu 01.01.2020, conform Actului adițional nr. 14/27.12.2018 din 20.12.2019, la Contractul de Prestări Servicii de Pază.
 - Cheltuielile cu întreținerea calculatoarelor au scăzut cu 60.437 lei, față de anul 2020, prin realizarea acestei activități de către angajați proprii din cadrul Biroului Informatizare, doar serviciul de întreținere a imprimantelor fiind executat de terți;
 - Cheltuielile diverse s-au majorat cu 172.5621 lei, în principal datorită încheierii unui contract de arhivare a documentelor,
 - Cheltuielile cu monitorizarea DSP + CRSP au crescut cu 109.000 lei datorită intensificării acțiunilor de monitorizare întreprinse de Direcției de Sănătate Publică, ca urmare a relaxării măsurilor ce au fost luate pentru combaterea pandemiei de SARS COV – 2.
 - Cheltuielile cu transportul nămolului s-au majorat cu 183.159 lei, datorită creșterii cantităților de nămol ce a fost eliminat în agricultură precum și datorită majorării tarifului practicat de către firma care se

ocupă de încărcarea, transportul și împrăștierea nămolului, începând cu luna iulie 2021, de la 30 lei/tonă la 40 lei/tonă.

- Cheltuieli mai importante au fost înregistrate și pentru realizarea bilanțului apei (pierderi normate) 65.000 lei, bilanțul energetic în valoare de 25.000 lei și cheltuielile privind starea de siguranță a rezervoarelor 25.000 lei.

d) Cheltuielile cu impozitele și taxele se situează cu 238.772 lei peste nivelul realizat în perioada ianuarie - decembrie 2020 astfel:

Lei

DENUMIRE	Realizari ian-decembrie 2020	Realizari ian-decembrie 2021	Realiz 2021-2020
Chelt. cu alte impoz. și taxe	2.938.761	3.177.533	238.772
-impozit si taxe teren	323.468	323.928	460
-impozit si taxe cladiri	1.659.483	1.753.815	94.332
-impozit auto	47.504	49.293	1.789
-contrib.op.serv.prestate	106.490	184.697	78.207
-taxa firma	1.041	1.045	4
-taxa utilizare drumuri	68.892	68.629	-263
-taxa PSI	145	265	120
-taxa licenta auto+viza coord.transp.	3.974	4.203	229
-tva nedeductibil	28.683	31.128	2.445
-taxa spectru	2.834	2.907	73
-alte impozite si taxe	931	1107	176
-contrib.pers.cu handicap	695.316	756.516	61.200

e) Cheltuielile cu amortizarea:

lei

	2020	2021	Diferențe
TOTAL AN	7.197.095	7.396.271	199.176

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

Amortizarea calculată și inclusă pe costuri este amortizarea aferentă mijloacelor fixe care constituie capitalul social al societății și amortizarea mijloacelor fixe din capitalul privat al companiei din anii 2005-2021. 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 2021 au fost înregistrate cheltuieli cu provizioane și ajustări pentru depreciere astfel:

<i>1) Cheltuieli privind ajustările pentru deprecierea activelor</i>	
- cheltuieli cu ajustările clienți incerti	364.496 lei
- cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	211.282 lei
- cheltuieli cu pierderi din creanțe și debitori diversi	52.765 lei
TOTAL	628.543 lei

<i>2) Provizioane riscuri și cheltuieli</i>	
- provizioane concediu neefectuat și componenta variabilă CM	353.213 lei
- provizioane impozit profit amanat	696 lei
- provizioane cheltuieli judecată	617.730 lei
TOTAL	971.639 lei

TOTAL PROVIZIOANE ȘI AJUSTĂRI **1.600.182 lei**

g) Venituri privind provizioanele și ajustările pentru depreciere

Venituri din anularea provizioanelor și ajustărilor pentru depreciere înregistrate în anul 2021 sunt în valoare de 3.275.262 lei din care:

<i>a) Venituri din ajustări pentru deprecierea activelor circulante</i>	
- venituri din ajustări pentru clienți incerti	212.345 lei
- venituri din ajustări pentru penalități	2.272.358 lei
- venituri din ajustări pentru deprecieri stocurilor	29.222 lei
TOTAL	2.513.925 lei

<i>b) Venituri din provizioane riscuri și cheltuieli</i>	
- venituri din provizioane concedii neefectuate	426.692 lei
- venituri din provizioane cheltuieli judecată	334.645 lei
TOTAL	761.337 lei

TOTAL VENITURI PROVIZIOANE **3.275.262 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	721.703 lei
- Ajustare valoare acțiuni deținute (Aqua Trans) ...	200.000 lei
- Cheltuieli bancare	240 lei
TOTAL	721.943 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	720.530 lei
Actualizarea Credit INTERREG RO - HU	450 lei
Alte actualizări	723 lei
TOTAL	721.703 lei

b).Dobânzi

Dobânzile totale datorate pentru datoria externă și internă au fost de 446.446 lei, dobândă capitalizată integral.

c) Comisioane

Suma de 240 lei reprezintă comisioane bancare și de transfer.

d) Ajustarea valorii acțiunilor deținute

Suma de 200.000 lei reprezintă ajustarea de valoare a acțiunilor deținute la societatea Aqua Trans care se află în prezent în insolvență.

III. PROFIT

În anul 2021 din activitățile de bază, respectiv apă și canalizare a fost înregistrat un profit de 2.211.724 lei, care se compune din profitul pentru activitatea de apă în suma de 2.061.401 lei, pierderea pentru activitatea de canalizare menajeră în suma de 1.676.692 lei și profit realizat pentru activitatea de canalizare pluvială în sumă de 1.827.015 lei detaliat pe localități după cum urmează :

ACTIVITATEA DE APA		
PROFIT	Arad, Simand, Zadareni, Zimand, Vladimirescu, Sanpaul, Livada, Sanleni, Fantanele, Madruloc, Cicir, Zimand Cuz, Andrei Saguna, Macea, Sofronea, Horia, Sanmartin, Calugareni, Frumuseni, Alunis, Bodrog	10.054.699,91
	Apa potabila Peregu Mare, Peregul Mic	34.065,08
	Apa potabila Dorobanti	40.421,03
	Apa potabila Șagu, Cruceni	34.093,00
	Apa potabila Zabrani, Neudorf	76.467,38
	Apa potabila Chisindia	58.190,15
TOTAL PROFIT APA		10.297.936,55
PIERDERE	Apa potabila Zerind, Iarmata Neagră	-75.737,00
	Apa potabila Casoaia	-86.842,75
	Apa potabila Mailat Manastur	-36.755,63
	Apa potabila Cermei Somostes	-273.612,57
	Apa potabila Halmagel, Halmagiu, Varfurile, Tohesti, Tarnavita, Banesti, Poienari, Bodesti, Ionești, Țărmure, Avram Iancu, Magulicea, Lazuri, Vidra, Poiana	-449.460,07
	Apa potabila Ineu, Mocrea, Sicula, Gurba, Chereus	-279.908,40
	Apa potabila Curtici	-442.428,47
	Apa potabila Graniceri, Șiclău	-59.096,88
	Apa potabila Pincota Maderat Siria Galsa, Masca,	-372.056,98
	Apa potabila Gurahont, Secas, Brazi, Iacobini, Almas, Pescari, Iosasi, Hontiosor, Cil, Radesti, Dieci, Joia Mare, Fenis, Madrigesti, Buceava, Crocna, Bontesti	-1.019.165,76

	Apa potabila Moneasa, Ranusa, Dezna, Slatina de Cris, Buhani	-483.706,03
	Apa potabila Beliu, Bocsig, Manerau, Coroi, Chislaca, Archis, Craiva, Rapsig, Vasile Goldis, Hasmás, Comanesti, Tagadau, Susag, Avram Iancu, Siad, Rogoz	-666.811,96
	Apa potabila Sepreus	-177.118,09
	Apa potabila Zarand, Cinteí	-94.952,35
	Apa potabila Felnac	-3.493,22
	Apa potabila Apateu	-103.400,07
	Apa potabila Ghioroc, Minis, Cuvin, Covasant, Paulis, Baratca, Sambateni	-653.089,07
	Apa potabila Iratos, Variasul Mare, Variasul Mic	-11.008,11
	Apa potabila Pílu, Varsand	-168.346,57
	Apa potabila Vinga, Cruceni	-124.640,14
	Apa potabila Savarsin	-166.755,66
	Apa potabila Taut, Dud, Tirnova	-121.878,48
	Apa potabila Pecica	-495.356,86
	Apa potabila Lipova, Zabrani	-372.429,56
	Apa potabila Santana, Olari	-844.629,12
	Apa potabila Nadlac, Seitin	-653.855,79
TOTAL PIERDERE APA		-8.236.535,59
PROFIT APA		2.061.400,96

ACTIVITATEA DE CANALIZARE MENAJERA		
PROFIT	Canal Arad, Fantanele, Vladimirescu, Zadareni, Bodrog, Calugareni, Sofronea, Sanpaul	6.672.826,13
	Canal Savarsin	16.758,47
	Canal Lipova	211.552,84
TOTAL PROFIT		6.901.137,44
PIERDERE	Canal Sagu	-197.662,35
	Canal Curtici	-1.862.486,61
	Canal Ineu	-176.148,91
	Canal Pincota	-970.591,42
	Canal Gurahont	-19.841,30
	Canal Moneasa	-236.010,65
	Canal Dezna	-123.438,41
	Canal Ghioroc, Minis, Cuvin, Paulis	-833.298,71
	Canal Macea Sanmartin	-163.878,82
	Canal Pecica	-823.338,78

	Canal Santana	-1.856.841,10
	Canal Nadlac	-906.356,29
	Canal Siria, Galsa, Masca	-407.936,12
TOTAL PIERDERE		-8.577.829,47
PIERDERE CANALIZARE MENAJERA		-1.676.692,03

ACTIVITATEA DE CANALIZARE PLUVIALA		
PROFIT	Canal pluvial Arad	1.827.015,26

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	2,64	3,71	1,07
2	Apa potabila Zerind	12,32	3,71	-8,61
3	Apa potabila Peregu Mare	2,84	3,71	0,87
4	Apa potabila Caseoia	49,34	3,71	-45,63
5	Apa potabila Mailat Manastur	4,63	3,71	-0,92
6	Apa potabila Dorobanti	1,84	3,71	1,87
7	Apa potabila Cermei	7,75	3,71	-4,04
8	Apa potabila Halmagel+Varfurile	8,33	3,71	-4,62
9	Apa potabila Sagu	3,27	3,71	0,44
10	Apa potabila Chisindia	1,55	3,71	2,16
11	Apa potabila Ineu	4,34	3,71	-0,63
12	Apa potabila Curtici	5,33	3,71	-1,62
13	Apa potabila Graniceri	5,21	3,71	-1,50
14	Apa potabila Pincota	4,73	3,71	-1,02
15	Apa potabila Gurahont	8,40	3,71	-4,69
16	Apa potabila Moneasa	9,04	3,71	-5,33
17	Apa potabila Beliu-Bocsig	6,29	3,71	-2,58
18	Apa potabila Sepreus	6,56	3,71	-2,85
19	Apa potabila Zarand	5,84	3,71	-2,13
20	Apa potabila Felnac	3,75	3,71	-0,04
21	Apa potabila Zabrani	2,97	3,71	0,74
22	Apa potabila Apateu	5,61	3,71	-1,90
23	Apa potabila Ghioroc	6,43	3,71	-2,72

24	Apa potabila Iratos	3,99	3,71	-0,28
25	Apa potabila Varsand	11,90	3,71	-8,19
26	Apa potabila Vinga	4,55	3,71	-0,84
27	Apa potabila Savarsin	7,52	3,71	-3,81
28	Apa potabila Taut-Timova	11,02	3,71	-7,31
29	Apa potabila Pecica	5,41	3,71	-1,70
30	Apa potabila Lipova	4,79	3,71	-1,08
31	Apa potabila Santana	6,58	3,71	-2,87
32	Apa potabila Nadlac	6,52	3,71	-2,81
TOTAL APA POTABILA		3,56	3,71	0,15

Nr. crt.	DENUMIRE	Tarif (productie)	TARIF MEDIU DE VANZARE (lei/mc conf. Aviz ANRSC (fara TVA))	DIFERENTE
1	Canal Arad	3,10	3,92	0,82
2	Canal Sagu	8,11	3,92	-4,19
3	Canal Ineu	4,54	3,92	-0,62
4	Canal Curtici	12,24	3,92	-8,32
5	Canal Pincota	11,16	3,92	-7,24
6	Canal Gurahont	4,68	3,92	-0,76
7	Canal Moneasa	9,09	3,92	-5,17
8	Canal Dezna	11,92	3,92	-8,00
9	Canal Ghioroc	14,95	3,92	-11,03
10	Canal Savarsin	3,34	3,92	0,58
11	Canal Macea Sanmartin	11,41	3,92	-7,49
12	Canal Pecica	7,12	3,92	-3,20
13	Canal Lipova	3,12	3,92	0,80
14	Canal Santana	11,98	3,92	-8,06
15	Canal Nadlac	10,01	3,92	-6,09
16	Canal Siria	10,50	3,92	-6,58
TOTAL CANAL		4,09	3,92	-0,17

Nr. crt.	DENUMIRE	Tarif (productie)	TARIF MEDIU DE VANZARE (lei/mc conf. Aviz ANRSC (fara TVA))	DIFERENTE
1	Canal Pluvial Arad	1,47	1,54	0,07

La 31.12.2021 situația profitului realizat este următoarea :

- Profit din exploatare 814.814 lei

- Pierdere din activitatea financiară - 506.990 lei
 Profit brut 307.824 lei

Față de realizările anului 2020 situația profitului realizat în anul 2021 se prezintă astfel:

Activitatea	Profit 2020	Profit 2021	Diferente
Activitatea Exploatare	1.562.610	814.814	-747.796
Activitatea Financiara	-731.062	506.990	1.238.052
TOTAL	831.548	1.321.804	490.256

PROPUNERI PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI

Profitul ramas dupa plata impozitului pe profit:

- profit brut 307.824 lei
 - impozit profit 80.684 lei
 - profit de repartizat 227.140 lei

Repartizarea profitului se va face in conformitate cu prevederile OG 64/2001 actualizata așa cum a fost modificata prin art. IV din OUG 3/2022, în conformitate cu procedura proprie de repartizare a profitului aprobată de Consiliul de Administrație si in conformitate cu Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 2/29.04.2021 prin care a fost aprobat BVC al Companiei de Apă pentru anul 2021.

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

- datoria publica pentru investițiile realizate in programul SAMTID in valoare de 1.575.721 lei
- datoria pentru cofinantarea POSM (BCR) in valoare de 8.484.802 lei
- fond de rezerva (Plan de Reparatii si Investitii) pentru Intretinere, Inlocuire si Dezvoltare in valoare de 21.629.687 lei (aprobat in BVC 2022 in conformitate cu Hotararea AGA si Hotarari ale Consiliilor locale)

Avand in vedere ca soldul initial al FD IID (inclusiv depozite) la data de 01.01.2022 era in valoare de 32.928.469 lei, iar ratele de capital si dobanzile pentru cele doua programe de investitii SAMTID si POSM sunt in valoare estimata 10.060.523 lei, Compania de Apa Arad se afla in imposibilitatea de a mentine soldul contului IID la nivelul minim impus de OUG.198/2009 actualizata.Tinand cont de mentionate mai sus, propunem urmatoarea repartizare a profitului obținut in anul 2021 :

Profit contabil rămas după plata		
impozitului pe profit:	lei	227.140
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
<i>1) Calculat în funcție de profit</i>		
(TOTAL – a – b – c) x 10%	lei	22.714
<i>2) Fond de participare calculat în funcție de salariul mediu de bază</i>	lei	2.859.560
<i>3) Fond de participare propus a se constitui</i>	lei	0
f) Dividende convenite acționarilor		
(TOTAL – a – b -c) x 90%	lei	204.426
g) profit nerepartizat pe destinații	lei	22.714
- surse proprii de finanțare	lei	22.714

In BVC al Companiei de Apă pentru anul 2022, nu este prevazuta repartizarea unei cote de 10% din profitul net ca fond de participare al salariatilor la profitul societatii.

Avand in vedere necesarul de surse proprii de finantare pentru anul 2022, propunem ca suma de 22.714 lei rezultata din calcul ca fiind suma pentru participarea salariatilor la profit sa fie constituita ca sursa proprie de finantare, surse care vor fi utilizate la plata ratelor de capital sia dobanzilor.

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

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

Explicatii	BVC 2021	Realizat 2021	Diferente
Venituri exploatare	100.764.781	102.494.819	1.730.038
Venituri financiare	453.067	414.953	-38.114
TOTAL Venituri	101.217.848	102.909.772	1.691.924
Cheltuieli exploatare	99.445.661	101.680.005	2.234.344
Cheltuieli financiare	1.100.400	921.943	-178.457
TOTAL Cheltuieli	100.546.061	102.601.948	2.055.887
Profit Brut	671.787	307.824	-363.963
Profit Exploatare	1.319.120	814.814	-504.306
Profit/Pierdere Financiar	-647.333	-506.990	140.343

lei

VENITURI DIN EXPLOATARE

Față de prevederile din BVC veniturile din exploatare nerealizate în anul 2021 se prezintă astfel:

-	venituri din activitatea de bază	- 227.823 lei
o	venituri din activitatea de apă	-503.409 lei
o	venituri din canalizare menajera	-450.304 lei
o	venituri din canalizare pluvială	725.890 lei
-	venituri din activități auxiliare:	1.957.860 lei
o	Prestări servicii către terți	126.598 lei
o	Branșamente Arad	29 lei
o	Proiectare și avize	346.963 lei
o	Desfundat canal	12.815 lei
o	Metrologie	- 1.044 lei
o	Laboratoare	50.270 lei
o	Recuperare costuri avarii și inspecții video	- 10.000 lei
o	Constatare furt apa	- 8.458 lei
o	Proces verbal de contravenții	11.516 lei

○ Emitere acorde de preluare	-1.620 lei
○ Taxa asistență tehnică apă/canal	35.730 lei
○ Taxă info hidranți	800 lei
○ Închirieri	747 lei
○ Vânzări energie electrică si termica	131.607 lei
○ Vânzări materiale	26.706 lei
○ Taxe rebranșare	4.030 lei
○ Stocuri în curs de execuție	- 41.394 lei
○ Venituri din imobilizări	- 1.771.836 lei
○ Venituri subv. exploat. asig. si prot. sociala	58.364 lei
○ <u>Alte venituri</u>	<u>2.986.039 lei</u>
TOTAL	1.730.037 lei

Veniturile din activitatea de apă se situează cu 503.409 lei sub nivelul prevăzut în BVC, cu toate că producția fizică se situează cu 254.174 mc peste estimări. Nerealizarea veniturilor se datorează nemajorării prețului la apă, așa cum era prevăzut în BVC, în funcție de costurile reale înregistrate, la 4 lei/mc (fără TVA), ANRSC avizând un preț de doar 3,88 lei/mc (fără TVA), dar și datorită aprobării cu întârziere a noului preț începând cu luna august față de luna iulie așa cum era prevăzut.

La activitatea de canalizare menajeră veniturile sunt mai mici cu 450.304 lei, ca urmare a colectării unor cantități de apă uzată mai mici cu 5.085 mc, decât prevederile din BVC dar și datorită aprobării noului tarif începând cu luna august față de luna iulie așa cum a fost prevăzut în buget.

Canalizarea pluvială a înregistrat o depășire a veniturilor bugetate cu 725.890 lei, pe fondul obținerii unei producții fizice mai mari cu 471.357 mc, datorită cantităților de precipitații ce au fost înregistrate în cursul anului 2021 peste valorile estimate din BVC.

	BVC 2020	REALIZAT 2020	Diferențe realizat - BVC
Apa potabila	3,8191	3,7099	- 0,1092
Canalizare menajeră	3,9611	3,9179	- 0,0432
Canalizare pluvială	1,5400	1,5400	0,0000

Înregistrarea unor venituri din activitatea de bază sub nivelul prevăzut în BVC a avut drept cauză principală neavizarea prețului la apă potabilă de către ANRSC la valoarea ce a fost calculată în BVC, în funcție de costurile înregistrate, precum și intrarea în vigoare a noilor prețuri și tarife începând cu luna august față de luna iulie așa cum era prevăzut, datorită întârzierilor apărute în aprobarea noilor prețuri.

Veniturile din activități auxiliare sunt peste nivelul prognozat în BVC cu suma de 1.957.860 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 126.598 lei peste nivelul din BVC și se datorează faptului că a fost încheiat un contract de execuție a unor lucrări către firma PORR Construct SRL.

Venituri din proiectare și avize

Veniturile din proiectare și avize au crescut cu 346.963 lei, datorită majorării veniturilor din avize, ca urmare numărului mai mare de solicitări venite din partea clienților, dar și datorită semnării în ultima parte a anului, a unor noi contracte de proiectare pentru terți, ce nu au fost prevăzute în buget.

Venituri din analize laborator

Veniturile din analize laborator ce se situează cu 50.270 lei, peste nivelul prevăzut în BVC, pe fondul creșterii numărului de analize solicitate de către terți.

Venituri din energie electrică și termică

Veniturile din energie electrică și termică se situează cu 131.607 lei peste prevederile din BVC datorită creșterilor foarte mari a prețului la energia electrică din piață, prețuri la care și compania a refacturat energia ce a furnizat-o terților.

Venituri din asistență tehnică apă / canal

Aceste venituri au înregistrat o creștere de 35.730 lei, peste prevederile din BVC, ca urmare a numărului mare de solicitări venite din partea clienților.

Alte venituri

O creștere semnificativă se înregistrează la alte venituri de 2.986.040 lei ca urmare a creșterii veniturilor din penalități cu 2.954.756 lei pentru: penalități depășiri concentrații, însă influența cea mai mare a avut-o executarea unei polițe de asigurare încheiate cu firma Gothaer, pentru CS 2 din proiectul de investiții POS Mediu.

Veniturile din inspecții video rețele

Veniturile din inspecții video rețele se situează cu 10.000 lei, sub nivelul din BVC și se datorează faptului că nu au existat solicitări din partea terților în anul 2021 pentru acest timp de serviciu.

Veniturile din stocurile în curs de execuție

Veniturile din stocurile în curs de execuție înregistrează o diminuare față de prevederi, cu 41.393 lei, fiind influențate negativ de nerealizările înregistrate de secții și sectorul construcții în urma realizării unui volum al investițiilor sub cel previzionat.

Venituri din imobilizări

Veniturile din imobilizări se situează cu 1.771.836 lei, sub nivelul prevăzut în BVC, datorită unei atitudini mai prudente adoptate de către companie, având în vedere situația economică incertă, prin amânarea unor lucrări de investiții ce nu au fost foarte urgente, dar și datorită întârzierilor survenite în încheierea unor noi contracte de furnizare pentru piese și materiale necesare realizării investițiilor, datorită fluctuațiilor mari de preț existente în piață și a reticenței furnizorilor de a încheia noi contracte cu prețuri ferme de livrare.

CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

Cheltuielile de exploatare se situează cu 2.234.344 lei peste prevederile din BVC.

Nr. Crt.	DENUMIRE	Realizari ian- decembrie 2021	BVC 2021	Realiz 2021-BVC 2021
	1	2	3	4
1	601 Materii prime	2.563.694	3.084.098	-520.404
2	602 Chelt. mat. consumabile	2.290.207	2.423.418	-133.211
3	603 Chelt.mat de nat obiect inv	570.092	690.114	-120.022
4	605 Chelt. energie și apă	14.217.028	9.677.284	4.539.744
5	6071 Chelt. vânzări materiale	17.093	4.000	13.093
6	608 Chelt. priv. ambalajele	2.010	0	2.010
8	611 Chelt. întreținere reparații	570.455	750.000	-179.545
9	612 Chelt. chirii si redevente	11.538.605	11.561.384	-22.779
10	613 Chelt. prime asig.	105.105	138.249	-33.144
11	615 Chelt. Perfectionare	25.581	20.000	5.581
13	622 Chelt comisioane si onorarii	101	45.000	-44.899
14	623 Chelt. protocol, reclamă și public.	161.381	104.000	57.381
15	624 Chelt. cu transportul	50.415	50.637	-222
16	625 Chelt. cu deplasările	177.765	40.000	137.765
17	626 Chelt. poștale , telefonie si internet	169.523	207.445	-37.922
18	627 Chelt. bancare	169.812	160.000	9.812
19	628 Chelt. cu serv. executate de terți	5.659.453	5.816.037	-156.584

20	635 Chelt. cu alte impoz. și taxe	3.177.533	3.271.596	-94.063
21	641 Chelt. cu remunerații pers.	47.248.757	48.877.504	-1.628.747
23	642 Chelt tichete masa	3.228.820	3.572.873	-344.053
25	645 Chelt. privind asig. sociale	865.278	724.650	140.628
26	646 Chelt. Contributie asig pt munca	1.063.250	1.099.741	-36.491
27	652 Chelt. Cu protectia mediului	242	2.000	-1.758
29	658 Alte chelt.exploatare	2.098.794	405.000	1.693.794
30	654 Pierderi din creanțe	52.765	0	52.765
32	681 Chelt. privind amortiz.și proviz.	5.656.247	6.720.631	-1.064.384
TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE		101.680.005	99.445.661	2.234.344

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 520.404 lei datorită economiilor înregistrate prin diminuarea nivelului investițiilor prestate de către secții, ca urmare a măsurilor de precauție luate de către companie în cursul anului 2021 având în vedere situația economică existentă, dar și datorită încheierii cu întârziere de noi contracte de furnizare cu terții întrucât aceștia ezită să încheie noi contracte deoarece nu pot menține prețurile contractate.

Cheltuieli materii consumabile: sun mai mici cu 133.211 lei înregistrându-se depășiri sau economii la:

- materiale consumabile 122.747 lei
- combustibili 63.752 lei
- piese de schimb - 330.822 lei
- reactivi 11.085 lei
- mat. pt. investiții 27 lei

Economia de 330.822 lei, la piesele de schimb se datorează în principal pieselor de schimb pentru aparatura de la laborator, a căror revizie a fost amânată pentru anul următor și a economiilor înregistrate la piesele de schimb de la apometre, motopompe și autovehicule, prin utilizarea unei cantități mai reduse de piese decât cel estimat.

Cheltuieli cu materialele de natura obiectelor de inventar: sunt sub prevederile BVC cu 120.022 lei, datorită în principal încheierii cu întârziere a contractului pentru contoare cu citire la distanță.

Cheltuieli cu energia electrica Costurile cu energia electrică se situează cu 4.602.264 lei peste prevederile din BVC. Depășirile înregistrate sunt efectul următoarelor cauze :

- a) principala cauză este creșterea tarifului de furnizare de la 228,24 lei/Mwh cât a fost prevăzut în contract, până la denunțarea unilaterală a contractului de către furnizor și în funcție de care a fost estimată cheltuiala cu energia în BVC, la 666 lei/Mwh cât este prețul din prezentul contract. Dar după renunțarea la contract de către furnizor, compania a fost nevoită să se aprovizioneze cu energie de la furnizorul de ultimă instanță până ce s-a semnat noul contract, la prețuri de 675,14 lei/MWh, 902,81 lei/MWh, 1.882,22 lei/MWh și 1.125,30 lei/MWh, ceea ce a condus la o creștere exponențială a costurilor.
- b) Creșterea consumului peste estimări a șapte stații de pompare ape pluviale din zona Gai – municipiu Arad, a preluării sistemelor Vârfurile și Chisindia, precum și a stației de pompare ape uzate Romana Residence.
- c) Consumului specific realizat se situează sub cel prevăzut în BVC:

Activitatea	UM	Prevazut in BVC	Realizat	Diferente
Apa	Kw/mc	0,67	0,59	-0,08
Canal	Kw/mc	0,62	0,59	-0,03

Cheltuielile cu apa captată: Față de prevederile din BVC de 1.481.519 lei, reprezentând cheltuieli cu apa captată, în anul 2021 au fost înregistrate cheltuieli mai reduse în sumă de 1.427.290 lei, realizându-se astfel o economie de 54.229 lei. Această economie se datorează înregistrării unei pierderi mai mici decât cea estimată pentru anul 2021.

	2021	BVC	Diferente
Apa cumparata	23.178.257	23.498.194	-319.937
Apa vanduta	13.500.736	13.246.562	254.174
Pierderi	41,75%	43,63%	-1,87%

Cheltuielile de întreținere și reparații se situează cu 179.545 lei sub nivelul prevăzut în BVC. Acesta este efectul unui volum al reparațiilor la pompe mai redus ca urmare a achizițiilor de pompe noi ce s-au realizat în anii 2020 și 2021.

Cheltuieli cu deplasările se situează cu 137.765 lei peste nivelul prevăzut în BVC, pe fondul creșterii numărului deplasărilor ca urmare a ridicării restricțiilor de circulație ce au fost impuse pentru prevenirea răspândirii pandemiei de Covid - 19.

Cheltuieli cu impozitele și taxele se situează cu 94.063 lei, sub nivelul prevăzut în BVC, în special datorită economiilor făcute la capitolul contribuția persoanelor cu nevoi speciale de 90.896 lei, după încheierea unui contract cu o firmă protejată pentru persoane cu dizabilități, care se ocupă de arhivarea documentelor.

Cheltuieli cu serviciile executate de terți: aceste cheltuieli se situează cu 156.584 lei, sub nivelul prevăzut în BVC ca urmare a unor economii mai importante la: hidrofor de 65.642 lei, prin diminuarea tarifului contractat cu CET-ul și a debitelor mai reduse, cheltuielile cu salubritatea au fost mai reduse cu 90.533 lei, datorită volumelor de deșeuri mai scăzute decât cele estimate, cheltuielile cu întreținerea calculatoarelor sun mai mici cu 103.352 lei, datorită realizării întreținerii calculatoarelor de către angajații Biroului Informatizare, în timp ce depășiri mai importante s-au înregistrat la cheltuielile cu ANIF-ul de 56.580 lei, prin creșterea volumelor de apă pluvială deversate, cheltuielile diverse sunt cu 151.550 lei, peste prevederi în special datorită înregistrării cheltuielilor cu arhivarea și a cheltuielilor cu inspecțiile periodice și reviziile de 60.842 lei, ca urmare a numărului mai mare de vehicule și utilaje ce au necesitat revizii.

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

Lei

Prevederi BVC aferent 2021	54.274.768
Salarii incluse pe costurile anului 2021	47.248.757
Tichete de masa	3.228.820
Asigurari sociale inclusiv actiuni sociale	1.928.528
Total realizat 2020	52.406.105
Economii	1.868.663

Alte Cheltuieli de exploatare: se situeaza cu 1.693.794 lei peste nivelul prevazut în BVC, pe fondul înregistrării pe costuri a sumei de 1.682.310 lei, ce a fost virată în contul bancar POS / POIM, după încasarea garanției de bună execuție la CS - 2.

Cheltuielile cu amortizarea și provizioanele se situează sub nivelul prevazut în BVC cu 1.064.384 lei. S-au înregistrat depășiri ale prevederilor din BVC la cheltuielile cu amortizarea de 107.632 lei, datorită mijloacelor fixe ce au fost recepționate în anul 2021, provenite din investiții proprii și POIM. Depășiri ale estimărilor din BVC s-au constatat și la provizioanele pentru riscuri și cheltuieli în principal datorită constituirii de provizioane pentru concedii neefectuate și componenta variabilă CM, precum și la provizioanele pentru active circulante, ca urmare a unor cheltuieli mai mari la cheltuielile cu ajustările, pentru clienții incerți sau cheltuieli de judecată. Cea mai mare influență în economia înregistrată la acest capitol de 2.543.926 lei, provine din veniturile din ajustări pentru deprecierea activelor circulante, în special cele din ajustări penalități, dar și cele pentru clienți incerți și deprecierea stocurilor.

VENITURI ȘI CHELTUIELI FINANCIARE

În ceea ce privește activitatea financiară, influență în înregistrarea unei pierderi financiare de – 506.990 lei au avut :

1. Veniturilor financiare față de BVC	- 38.114 lei
2. <u>Cheltuielilor financiare față de BVC</u>	- 178.457 lei
	- 140.343 lei

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

Veniturile din diferente de curs valutar	-86.285 lei
Venituri din dobanzi	48.170 lei
Cheltuielilor bancare	- 160 lei
Ajustări acțiuni deținute	-200.000 lei
Influența din diferența de curs valutar	-378.297 lei

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

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

- Compania s-a încadrat în prevederile din BVC în ceea ce privește numărul de personal și a fondului de salarii.
- Compania nu a înregistrat în perioada 2020 – 2021, plăți restante
- Compania s-a încadrat în indicatorii de performanță aprobati.
- Gradul de realizare al veniturilor totale și în anul 2021 a depășit procentul de 90%, față de fundamentarea veniturilor totale

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

Situația privind realizarea indicatorilor de performanță specifici, anexă la contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație încheiate pe o perioadă de 4 ani începând cu 29.09.2021 este prevăzută în Anexa 4b.

Conform anexei menționate, gradul de realizare a indicatorilor de performanță specifici pentru perioada ianuarie - decembrie 2021 este de 97,98%.

IMOBILIZĂRI**INVESTIȚII ÎN CURS**

În perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2021 au fost realizate investiții în valoare totală de 20.547.761 lei și au fost puse în funcțiune investiții în valoare de 51.216.233 lei.

Investițiile totale în valoare de 20.547.761 lei realizate în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2021 cuprind:

Contribuția CJA la constituirea IID, surse proprii ale companiei, materiale pentru investiții și alți proprietari	5.275.481 lei
Investiții POIM	14.848.326 lei
Investiții INTERREG RO - HU	423.954 lei
TOTAL	20.547.761 lei

Lucrările de investiții puse în funcțiune în anul 2021 din contribuția CJA la constituirea IID, surse proprii ale companiei și contribuția altor proprietari se ridică la suma de 3.490.261 lei, din care cele mai importante realizări sunt:

LEI

Nr. Crt.	Denumire mijloc fix	Realizari 2021
1	Reab colector menajer, reab 5 racorduri canal menajer si pluvial (str Motilor nr. 1, 1A, 3, 3A, str. Patria)	207.044,12
2	Tehnica de calcul	124.986,97
3	Electropompe submersibile-3 BUC-38811/BUC si tablou de control automatizare -17370	133.803,00
4	Kaspersky Endpoint Sec. for business -select Eastern Europe Edition-250 buc, Kaspersky Embrdded Systems Security Eastern Europe Edition-50 buc	18.650,00
5	Renault Noul Koleos initparis dci190 x-tronic	173.561,50
6	Renault Noul Koleos initparis dci190 x-tronic	173.944,45
7	BULDOEXCAVATOR KOMATSU	426.000,00
8	RENAULT NOUL TRAFIC	134.521,05
9	RENAULT MASTER	130.893,54
10	RENAULT MASTER SASIU CU ACCESORII	130.893,54
11	Tocator KN 200	25.756,56
12	Extindere retea apa si canal menajer str. Prepelitei Mun. Arad SP6ARI214	365.505,85
13	POMPA KS02640-2 BUC	28.430,00
14	Dacia Duster Comfort Blue DCII15 4*4VU	90.563,65
15	Dacia Lodgy Laureate Blue DCI 115	67.842,53
16	Dacia Lodgy Laureate Blue DCI 115	67.842,53
17	Dacia Lodgy Laureate Blue DCI 115	67.842,53
18	Dacia Lodgy Laureate Blue DCI 115	67.842,53
19	Dacia Lodgy Laureate Blue DCI 115	67.842,53
20	Pompa SEEPEX BN 70-6LS	42.082,05
21	Modul radio	60.058,80

22	Extindere retea apa si canalizare menajera intre str Comunarzilor si St O Iosif, Mun Arad CLA218	192.594,52
23	Extindere retea apa ANL Micalaca-Mun. Arad SP6282	300.426,46

Soldul contului 231 „Investiții în curs” la 31 decembrie 2021 are următoarea componență:

=lei=

23112	- investiții MLPAT	16.749
2312	- investiții RO HU	1.816.247
23117	- investiții IID	8.679.165
23116	- investitii Samtid	98.074
2318	- investitii POIM	65.470.222
2319	- investitii POIM (TVA)	14.461.983
	TOTAL	90.542.440

Diferența între soldul contului 231 din bilanță de 90.544.318 lei și totalul tabelului de mai sus de 90.542.440 lei reprezintă materiale pentru investiții în valoare de 1.878 lei cuprinse la capitolul stocuri.

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

La data de 31.12.2021 capitalurile proprii ale companiei sunt în sumă de 146.160.987 lei iar la data de 31.12.2020 erau de 135.431.013 lei, înregistrând o creștere cu 10.729.974 lei (7.92%).

În structură, capitalurile proprii la 31.12.2020 și 31.12.2021 se prezintă astfel:

	31.12.2020	31.12.2021
Capital social	9.659.000	9.659.000
Rezerve din reevaluare	21.704.884	21.693.470
Rezerve legale	1.931.800	1.931.800
Rezervă reprezentând surplus reevaluat din rezerve din reevaluare	575.170	586.584
Alte rezerve	101.160.456	112.066.564
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS	-4.976	-3.571

Profitul exercițiului financiar	403.970	227.140
Repartizare profit	0	0
TOTAL capitaluri proprii	135.431.013	146.160.987

La 31.12.2021 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 Apa 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 31.12.2021 situația activului net al societății și a capitalului social era:

a. Activ net = Active totale – Datorii Totale	451.428.669 lei
Total Active	502.728.110 lei
Total Datorii	51.299.441 lei
b. Capitaluri proprii	146.160.987 lei
c. Capital social	9.659.000 lei

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

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

Compania beneficiază de asemenea de alte surse proprii de finanțare pentru investiții pe care le utilizează pentru cofinanțarea proiectului POIM în procent de 10,02% și de contribuția UAT la cofinanțarea proiectului în procent de 2%. Iar pentru cofinanțarea proiectului INTERREG RO – HU procentul este de 35,599% iar contribuția de la bugetul de stat este de 8,541 %.

A 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 2021 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 și INTERREG RO - HU.

În cursul anului 2021, Compania de Apă a efectuat următoarele plăți către Consiliul Județean:

- Impozit pe profit	500.000,00 lei
- Redevență	3.901.243,14 lei
- Dividende	188.252,00 lei
- Venituri din vânzarea materialelor rezultate din casari	1.697,65 lei
- Chirii 50%	48.412,84 lei
- Chirie casierie	9.419,59 lei
- TOTAL	4.649.025,22 lei

Consiliul Județean Arad a virat Companiei de Apă următoarele sume în cursul anului 2021:

- Alte surse proprii de finanțare Fondul IID	4.591.192,79 lei
- Cofinanțare Program POS Mediu/POIM	25.346,05 lei
- Plata facturilor de utilități	39.739,98 lei
- TOTAL	4.656.278,82 lei

În cursul anului 2021 compania a mai încheiat un contract de proiectare cu primăria orașului Lipova nr. 19323 din 08.12.2021, în valoare de 4.500 lei (fără TVA) pentru lucrarea „Proiect tehnic pentru investiția extindere rețea canalizare menajeră str. 1 Decembrie oraș Lipova – județ Arad.”

CREANTE ȘI DATORII

Creante

La data de 31.12.2021 soldul contului 411 era de 12.870.386 lei, din care creanțe incerte 1.638.198 lei.

Indicatorii privind evoluția creanțelor sunt:

- Debite totale	12.870.386 lei
- din care reclassificate	- 81.735 lei
- Debite > 30 zile	6.721.471 lei
- Clienți incerți și în litigiu	1.638.198 lei
- Perioada de recuperare a creanțelor	49,44 zile
+ Grad încasare în anul 2021 (raportat la soldul facturilor neincasate la 31.12.2020 + facturile emise în cursul anului 2021) – este de 99,64 % în comparație cu realizările anului 2020 – 99,78 %	

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 31.12.2021 situația datoriilor comerciale ale companiei se prezintă astfel:

- Furnizori producție	1.882.715 lei
- Furnizori imobilizări	47.014 lei
- Furnizori facturi nesosite	<u>3.482.878 lei</u>
TOTAL	5.412.607 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 31.12.2021 au fost achitate la termenele legale de plată în luna ianuarie 2021.

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 31.12.2021	6.517.173,20 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 2021, pe rolul Biroului Juridic s-au aflat în lucru un număr total de 180 dosare, din care:

- 82 dosare având ca obiect insolvență;
- 67 dosare având ca obiect pretenții;
- 18 dosare având ca obiect plângeri convenționale;
- 6 dosare având ca obiect obligația de a face;
- un dosar având ca obiect contestație Decizie de impunere A.N.A.F.;
- un dosar având ca obiect plângere penală;
- un dosar penal având ca obiect infracțiunea de falsificare de monedă;
- un dosar având ca obiect litigiu de muncă;
- 3 dosare având ca obiect alte cereri (o atribuire de bunuri, o anulare P – V de recepție lucrări și o rezoluție contract);

Executări silite: dintr-un total de 127 de dosare, 38 au fost achitate și 89 sunt în executare.

Situația litigiilor aferente proiectului POS Mediu/POIM, unde Compania este reprezentată de către firmele de avocatură: Pelinari & Pelinari și Zamfirescu Racoti & Parteners sunt prezentate detaliat în Nota 14.

Sunt 19 dosare în derulare în diverse stadii de judecată; din care: 6 dosare au fost soluționate definitiv și irevocabil în cursul anului 2021 și un dosar în perioada 01.01.2022 – 17.02.2022.

INVENTARIEREA

Inventarierea bunurilor pentru anul 2021 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, datoriei și capitalului proprii.

Comisiile de inventar pentru fiecare gestiune în parte, au fost numite în baza DISP.nr. 807/13.10.2021 a Directorului general al CAA.

Desfasurarea activitatii de inventariere a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii a Companiei de Apa, a fost aprobata in baza Deciziei nr.116/19.10.2021 pentru perioada 19.10.2021 – 10.12.2021. Desfasurarea activitatii de inventariere a soldurilor conturilor la 31.10.2021 a fost aprobata in baza Deciziei nr. 115/19.10.2021 pentru perioada 26.11.2021-09.12.2021.

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

- inventarierea s-a desfășurat în bune condiții, gestionarii neavând obiecții față de modul de desfășurare a inventarierii
- comisiile de inventariere au constatat că gestionarea bunurilor este corespunzătoare, bunurile fiind bine păstrate și depozitate, iar evidența tehnico – operativă este condusă la zi.
- comisiile de inventariere au constatat existența unor bunuri care au un grad avansat de uzură pentru care s-a propus scoaterea din funcțiune.
- comisiile de inventariere au constatat existența unor plusuri de inventar.
- - comisiile de inventariere au făcut propuneri de transfer între gestiuni și locații în cadrul aceleiași gestiuni a unor mijloace fixe aflate în proprietatea sau folosința Companiei de Apă Arad SA.
- comisiile de inventariere au făcut liste cu mijloace fixe ce sunt propuse pentru restituire la CJA

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

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.

Comisia centrala de inventariere constituita in baza Dispozitiei nr. 807/13.10.2021, a intocmit și propus:

Procesul verbal de inventariere nr.4713/10.03.2022.

Anexa 1 - Ajustari pentru depreciere a valorii materiilor prime și materialelor aflate în stoc în valoare de 211.281,84 lei

Anexa 2 - Situatia stocurilor de materiale existente in depozitele companiei la 31.12.2021 in valoare de 18.595.296,50 lei , din care intrate in gestiuni inainte de 1 ianuarie 2021 - 1.166.051,86 lei.

Analizand situatia materialelor achizitionate inainte de 1 ianuarie 2021 s-au constatat urmatoarele:

- materialele reprezentand stocurile de siguranta sunt in valoare de 636.212 lei și reprezinta materiale care vor fi utilizate de companie in continuare.

- materialele fara miscare sunt in valoare de 529.840 lei care nu mai pot fi utilizate de catre companie.

Din valoarea de 529.840 lei reprezentand materialele fara miscare pana la 31.12.2021, au fost constituite ajustări pentru depreciere a valorii materiilor prime și materialelor aflate în stoc la 2020 in valoare de 204.605 lei.

Materialele aflate in stoc la 31.12.2021 fara miscare se propune a fi depreciate astfel :

Materialele achizitionate in anul 2020 – cu 25%

Materialele achizitionate in anul 2019– cu 50%

Materialele achizitionate in anul 2018 – cu 75%

Materialele achizitionate in anul 2017 sau inainte de anul 2017 – cu 100%

In urma aplicarii acestei proceduri se propun ajustari pentru depreciere a valorii materiilor prime și materialelor aflate în stoc cu valoarea de 211.282 lei.

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

Comisia de analiza a materialelor depreciate va propune :

Vanzarea acestora daca indeplinesc conditiile pentru a fi vandute.

Casarea materialelor care nu se mai pot utiliza din cauza depreciierilor.

Propunerile comisiei vor fi depuse spre analiza si aprobare Consiliului de Administratie pana la data de 01.07.2022.

Anexa 3 – Centralizatorul plusurilor constatate cu ocazia inventarierii patrimoniului companiei – exercitiul financiar 2021 valoare evaluata de inventar 642.815,67 exclusiv TVA lei

Anexa 4 - Propuneri de transfer intre gestiuni si locatii in cadrul aceleasi gestiuni a unor mijloace fixe aflate in proprietatea sau folosinta Companiei de Apa Arad SA – valoare de inventar 30.487.626,85 lei.

Anexa 4A - Lista mijloace fixe propuse pentru restituire la CJA- valoare de inventar 3.402.382,42 lei.

Documentele mai sus mentionate au fost aprobate in Consiliul de Administratie al CAA cu Decizia nr.19/28.03.2022.

SARCINILE IMPUSE DE LEGEA CONTABILITATI

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

La darea în consum a materialelor se utilizează metoda costului mediu ponderat, iar metoda de amortizare este cea liniară. Pragul valoric de înregistrare a

mijloacelor fixe este cel prevăzut de legislația românească, respectiv 2.500 lei (RON), (HG nr. 276/2013).

La întocmirea situațiilor financiare au fost respectate principalele reguli prevăzute de Legea 82/1991-actualizată și a Reglementărilor contabile aprobate prin Ordinului MFP nr 1802/2014 actualizată, iar înregistrarea datelor în formularele de raportare s-a făcut pe baza 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, modificată și completată de Legea 133/2021 privind modificarea și completarea OG 119/1999, Ordinului Ministerului Finanțelor 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, Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 555/2021 privind modificarea Anexei nr. 1 la OMFP923/2014 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 2021 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. Compartimentul Audit Intern este organizat și funcționează ca structură în subordinea directă a Directorului general. Desfășoară o activitate funcțional independentă și obiectivă, care dă asigurări și consiliere conducerii pentru buna administrare a veniturilor și cheltuielilor, ajutând societatea să-și îndeplinească obiectivele printr-o abordare sistematică și metodică menită să evalueze și să îmbunătățească eficiența și eficacitatea sistemului de conducere.

Componenta de asistență și de consiliere atașată auditului intern îl distinge categoric de orice acțiune de control sau inspecție.

Obiectivul general al auditului intern îl reprezintă îmbunătățirea managementului, acesta realizându-se prin efectuarea misiunilor de audit public intern:

- de asigurare (regularitate/conformitate, performanță și sistem), care reprezintă examinări obiective ale elementelor probante, efectuate în scopul de a furniza o evaluare independentă a proceselor de management al riscurilor, de control și guvernanță;

- de consiliere, menite să adauge valoare și să îmbunătățească procesele guvernantei, fără ca auditorii interni să-și asume responsabilități manageriale.

Activitatea de audit public intern nu trebuie să fie supusă ingerințelor de nici o natură, începând de la stabilirea obiectivelor de audit, realizarea efectivă a lucrărilor specifice și până la comunicarea rezultatelor acesteia.

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 și a proiectelor bugetelor de venituri și cheltuieli ale subunităților din structura acestuia;
- verificarea respectării prevederilor legale în execuția bugetului de venituri și cheltuieli al companiei și al subunităților din structura acestuia;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- 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;
- elaborarea de analize economico-financiare pentru conducerea companiei în scopul fundamentării deciziilor și a îmbunătățirii performanțelor;

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

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

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

Auditarea situațiilor financiare

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

POLITICA DE MEDIU A COMPANIEI DE APĂ ARAD

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

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

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

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

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

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

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 impactului negativ al soluțiilor de proiectare, execuție și a activităților sale asupra mediului, fără ca acestea să afecteze calitatea produselor/serviciilor prestate, așa cum este cerută de clienți;
 1. Creșterea gradului de colectare selectivă a deșeurilor și ambalajelor și valorificarea lor prin centre specializat

FUNCȚIONAREA ȘI DEZVOLTAREA ULTERIOARĂ A SOCIETĂȚII

Evenimente ulterioare bilanțului

După sfârșitul exercițiului financiar 31.12.2021 până la data depunerii situațiilor financiare, nu s-au produs evenimente ulterioare care ar putea avea impact semnificativ asupra situațiilor financiare încheiate pentru anul 2021.

Dezvoltarea previzibilă a societății

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

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

Managementul riscului financiar

Prin natura activităților efectuate, Compania de Apă este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de inflație, 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 inflație

Rata ridicată a inflației din ultima parte a anului 2021, pe fondul creșterilor considerabile a prețului la energie, a condus la majorări importante de preț pentru toate produsele și serviciile necesare desfășurării procesului de producție. Dar cea mai mare influență asupra costurilor de exploatare ale companiei, la avut creșterea exponențială de preț la energia electrică, ce reprezintă o resursă indispensabilă în desfășurarea activității. Întrucât inflația provoacă grave distorsiuni în funcționarea sistemului economic, Compania de Apă Arad este nevoită să ia măsuri pentru a contracara efectele șocului inflaționist pe termen scurt și mediu, în special prin: ajustări de prețuri și tarife necesare pentru a acoperi cheltuielile suplimentare înregistrate, urmărirea cu atenție a tuturor cheltuielilor înregistrate și încheierea unor contracte cu furnizorii de: energie, materii prime și materiale, care să poată asigura mijlancele necesare desfășurării activității în condiții de predictibilitate și de siguranță.

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.

Actiunile 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.

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

alertă.”, acest fapt conduce la creșterea riscului în ceea ce privește recuperarea creanțelor.

Riscul valutar

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

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

Riscul de rată a dobânzii

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

Riscul de lichiditate

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

Având în vedere valoarea disponibilităților bănești existente la 31.12.2021 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 analiza Adunării Generale a Acționarilor seturile cu situațiile financiare întocmite la 31.12.2021, 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 31.12.2021, notele la situațiile financiare și principiile, politicile și metodele contabile utilizate în anul 2021
- raportul Consiliului de Administrație,
- indicatorii de performanță ai Consiliului de Administrație,
- Declarația nefinanciară,
- repartizarea profitului net în sumă de 227.140 lei, realizat în anul 2021, 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	204.426 lei
▪ profit nerepartizat – surse proprii de finanțare	22.714 lei
- descărcarea de gestiune	

PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
Ing. Cârluțea Cristian



COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.

Strada Sabin Drăgoi 2-4 Arad, județul Arad România, cod postal 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

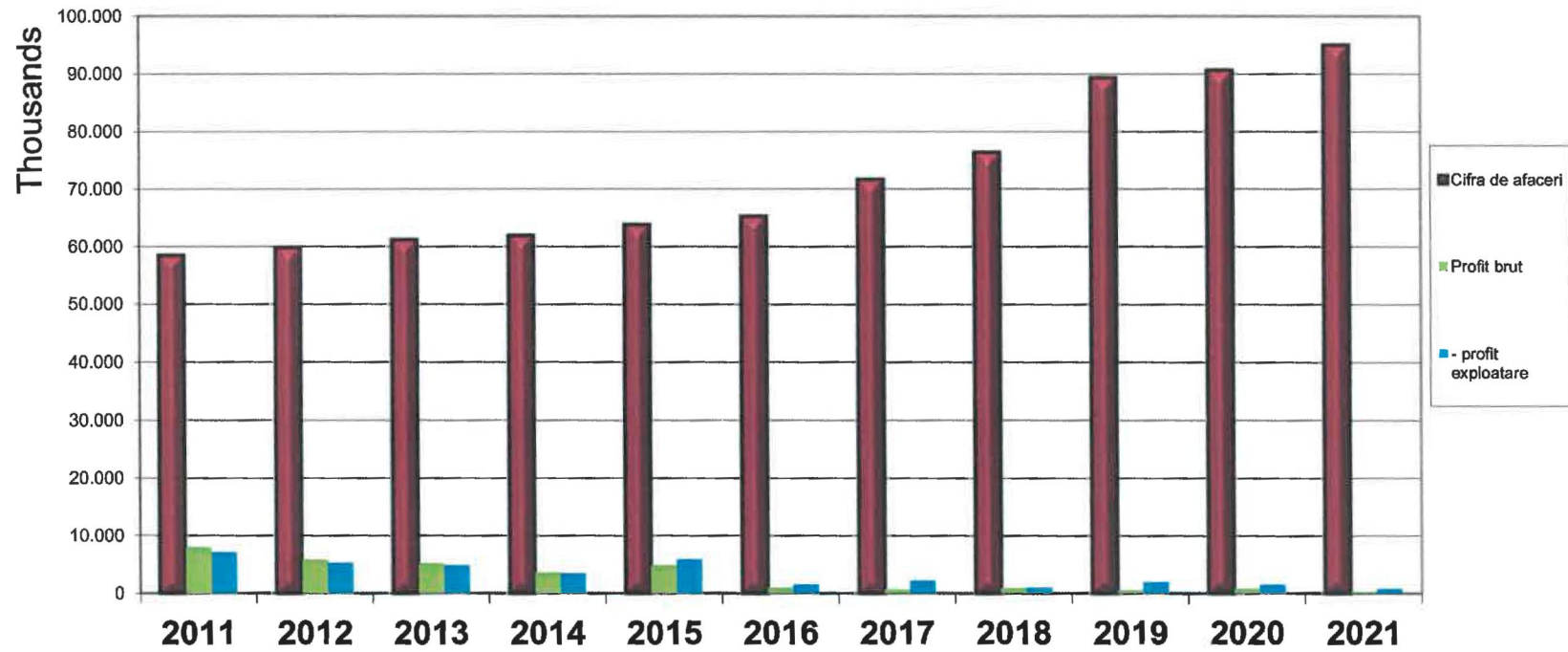
Anexa nr. 1

Indicatori Economico - Financiar 2011 - 2021

		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Cifra de afaceri	58.516.940	59.874.353	61.242.523	61.935.262	63.869.755	65.284.889	71.696.887	76.377.753	89.338.358	90.677.328	95.013.517
2	Valoarea activelor fixe	56.495.486	89.102.964	214.991.245	290.347.124	409.921.738	473.790.509	500.093.065	512.146.238	443.317.558	440.610.013	457.838.261
3	Venituri totale din care :	65.173.388	66.187.067	70.703.618	67.528.232	79.037.492	74.804.293	78.418.983	82.490.368	94.801.486	95.189.937	102.909.772
	- venituri exploatare	62.250.617	64.128.407	69.326.081	66.870.878	78.443.186	72.943.388	77.376.245	81.676.361	94.317.288	94.887.307	102.494.819
4	Cheltuieli totale	57.222.828	60.378.493	65.512.757	63.956.027	74.183.893	73.777.178	77.703.811	81.548.066	94.263.699	94.358.389	102.601.948
	- cheltuieli de exploatare	55.173.332	58.859.836	64.495.265	63.381.981	72.517.468	71.395.640	75.094.355	80.673.321	92.325.188	93.324.697	101.680.005
5	Profit brut	7.950.560	5.808.574	5.190.861	3.572.205	4.853.599	1.027.115	715.172	942.302	537.787	831.548	307.824
	- profit exploatare	7.077.285	5.268.571	4.830.816	3.488.897	5.925.718	1.547.748	2.281.890	1.003.040	1.992.100	1.562.610	814.814
6	Datorii totale	19.050.464	16.887.037	33.109.151	28.701.347	71.449.347	93.178.026	75.455.135	68.083.901	61.041.862	55.206.190	51.299.441
7	Creante totale	11.045.383	31.189.705	48.102.376	44.166.087	33.606.228	23.417.181	30.046.334	33.062.796	30.201.899	30.454.832	29.021.704
8	Rata profitului (profit / cifra de afaceri)	13,59	9,70	8,48	5,77	7,60	1,57	1,00	1,23	0,60	0,92	0,32
9	Rata rentabilitatii totale	13,89	9,62	7,92	5,59	6,54	1,39	0,92	1,16	0,57	0,88	0,30
10	Rata rentabilitatii exploatare	12,83	8,95	7,49	5,50	8,17	2,17	3,04	1,24	2,16	1,67	0,80
11	Durata de plata a furnizorilor	30,06	34,91	28,03	32,21	31,21	31,91	34,94	28,36	40,21	33,34	51,62
12	Durata de incasare a clientilor	64,44	59,79	63,14	64,48	71,22	59,14	68,76	51,75	47,34	50,39	49,44

Anexa 1a

Situatia Cifrei de afaceri si a profitului pe perioada 2011-2021





COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.
 Strada Șahin Frâgoi 2-4 Arad, Județul Arad România, cod poștal 310178
 CIF/CIU: RO 1683493 ORC: JO2/110/21.02.1991
 Capital versat și subscris: 9.699.000 Lei
 IBAN: RO72 RNCB 0015 0061 5684 0001 - BCR

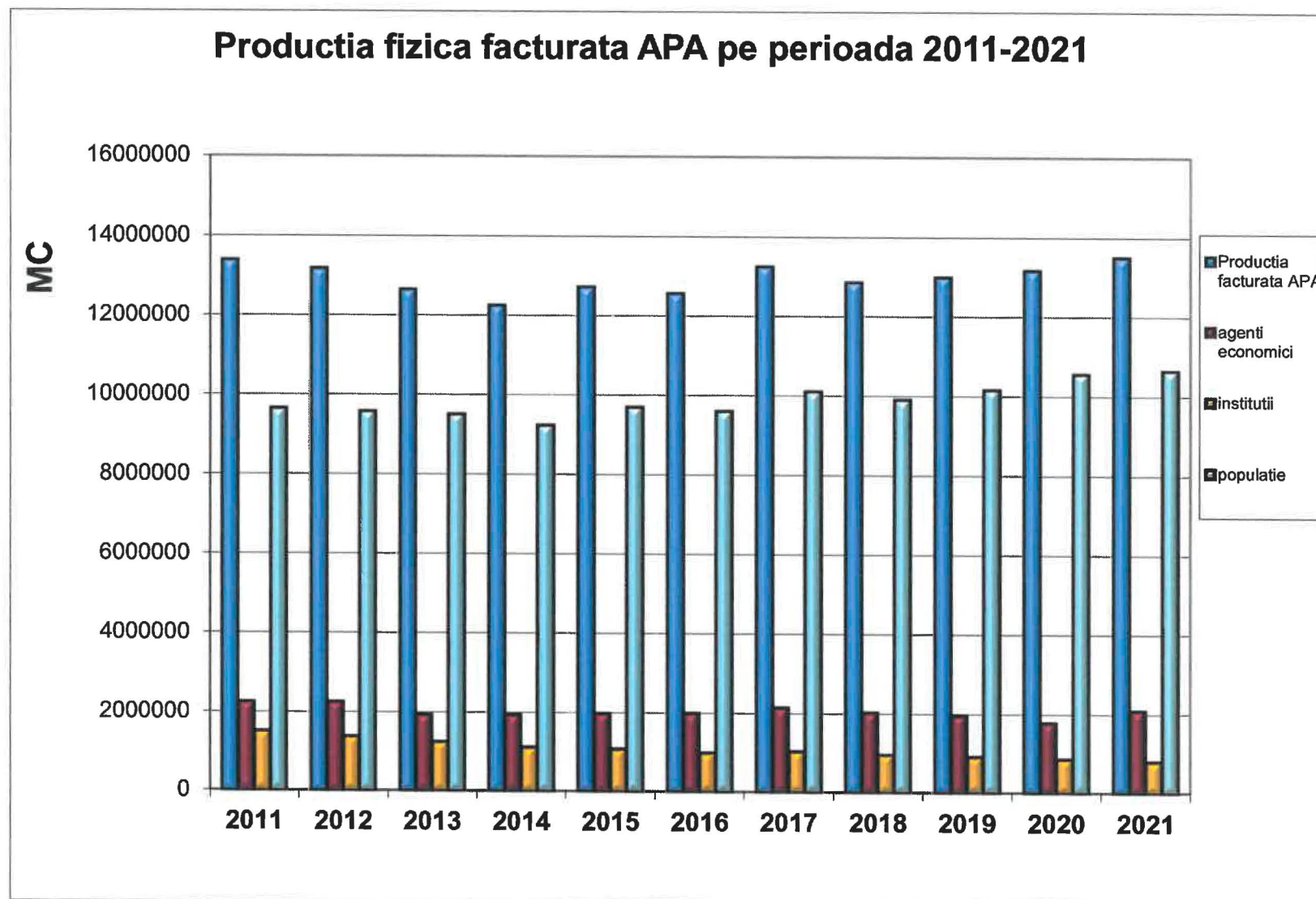


tel: +40 257 270 849
 +40 257 270 843
 fax: +40 257 270 981
 ap@caarad.ro
 www.caarad.ro
 program între 8:00 - 16:00

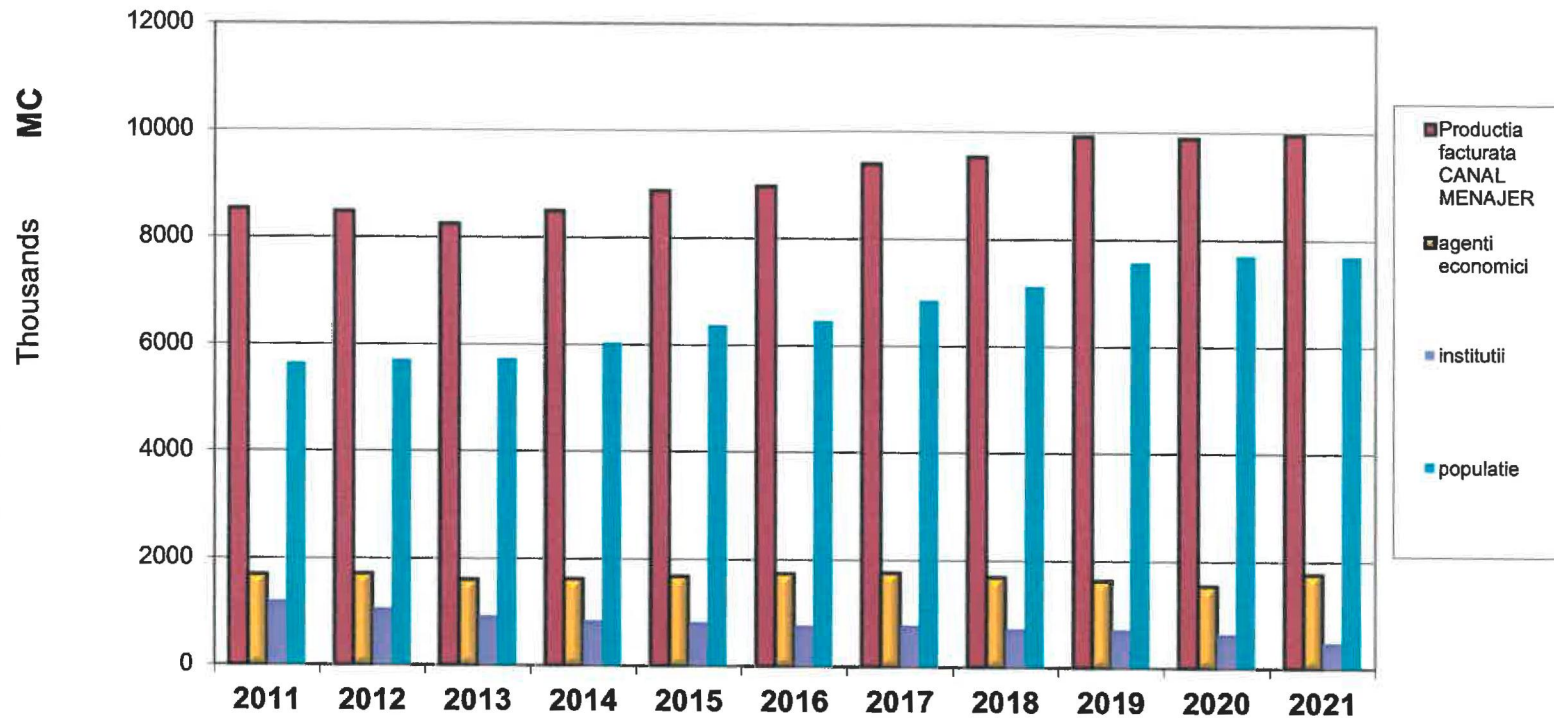
Anexa 2

Productia fizica facturata pe perioada 2011 - 2021

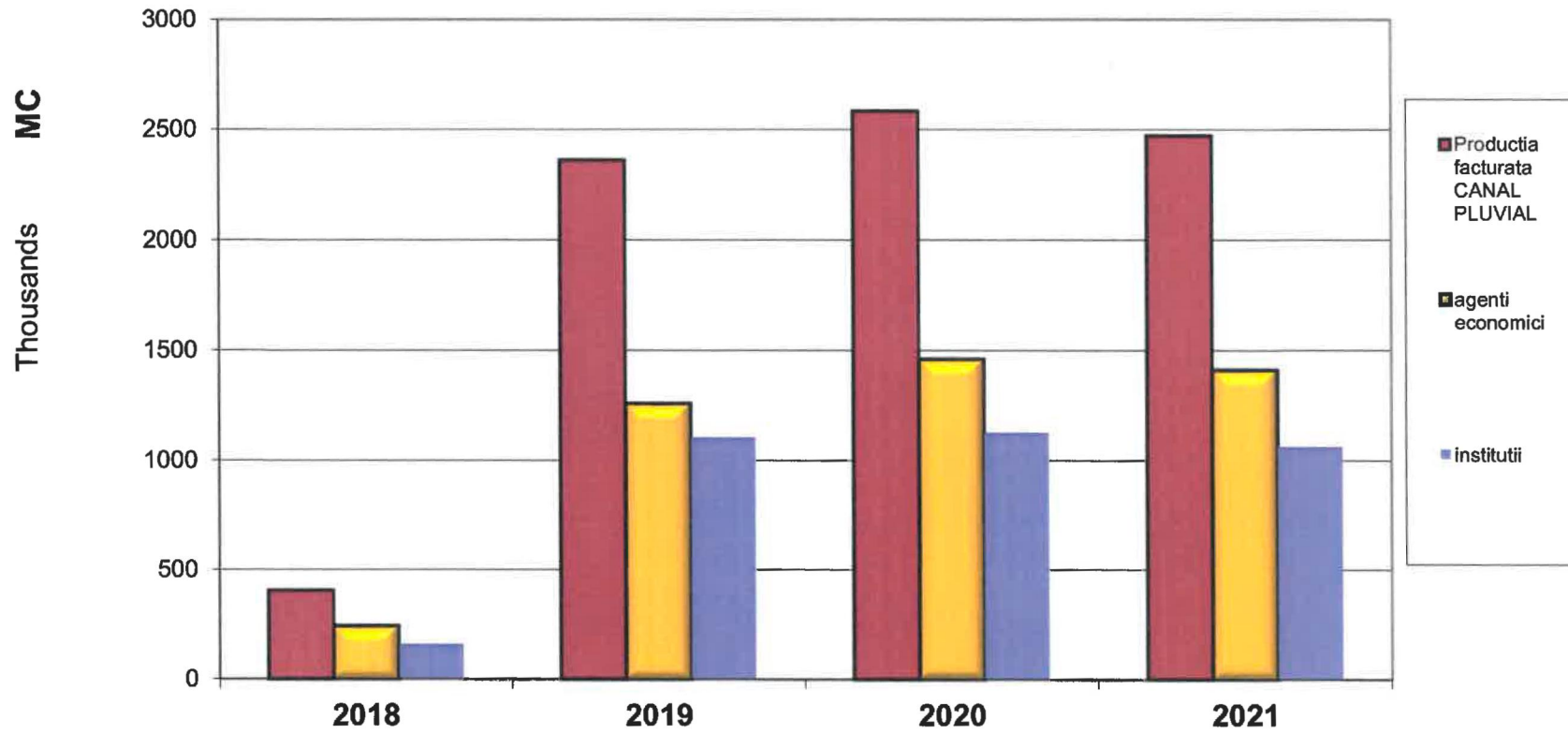
AN	Productia facturata APA	din care			Productia facturata CANAL MENAJER	din care			Productia facturata CANAL PLUVIAL	din care		
		agenti economici	institutiile	populatie		agenti economici	institutiile	populatie		agenti economici	institutiile	populatie
2011	13.384.754	2.240.336	1.509.760	9.634.658	8.525.951	1.681.715	1.199.893	5.644.343	0			
2012	13.172.304	2.239.393	1.363.860	9.569.051	8.482.137	1.705.615	1.068.119	5.708.403	0			
2013	12.653.152	1.923.746	1.236.040	9.493.366	8.246.229	1.591.767	928.242	5.726.220	0			
2014	12.252.775	1.925.193	1.104.753	9.222.829	8.497.536	1.615.110	843.608	6.038.818	0			
2015	12.715.309	1.958.660	1.065.938	9.690.711	8.868.234	1.668.226	828.845	6.371.163	0			
2016	12.559.823	1.982.002	982.438	9.595.383	8.963.599	1.729.340	770.177	6.464.082	0			
2017	13.243.858	2.127.685	1.020.461	10.095.712	9.397.421	1.757.168	782.292	6.857.961	0			
2018	12.859.865	2.015.856	944.562	9.899.446	9.538.621	1.684.324	727.164	7.127.133	405.931	244.096	161.835	0
2019	12.990.884	1.942.454	900.797	10.147.633	9.922.583	1.619.113	725.409	7.578.061	2.361.416	1.257.008	1.104.408	0
2020	13.164.224	1.766.965	850.101	10.547.159	9.888.006	1.532.105	647.907	7.707.994	2.583.174	1.457.824	1.125.350	0
2021	13.500.736	2.075.762	783.966	10.641.008	9.952.180	1.759.675	489.075	7.703.429	2.471.356	1.409.531	1.061.825	0



Productia fizica facturata CANAL MENAJER pe perioada 2011-2021



Productia fizica facturata CANAL PLUVIAL pe perioada 2018-2021



**COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.**

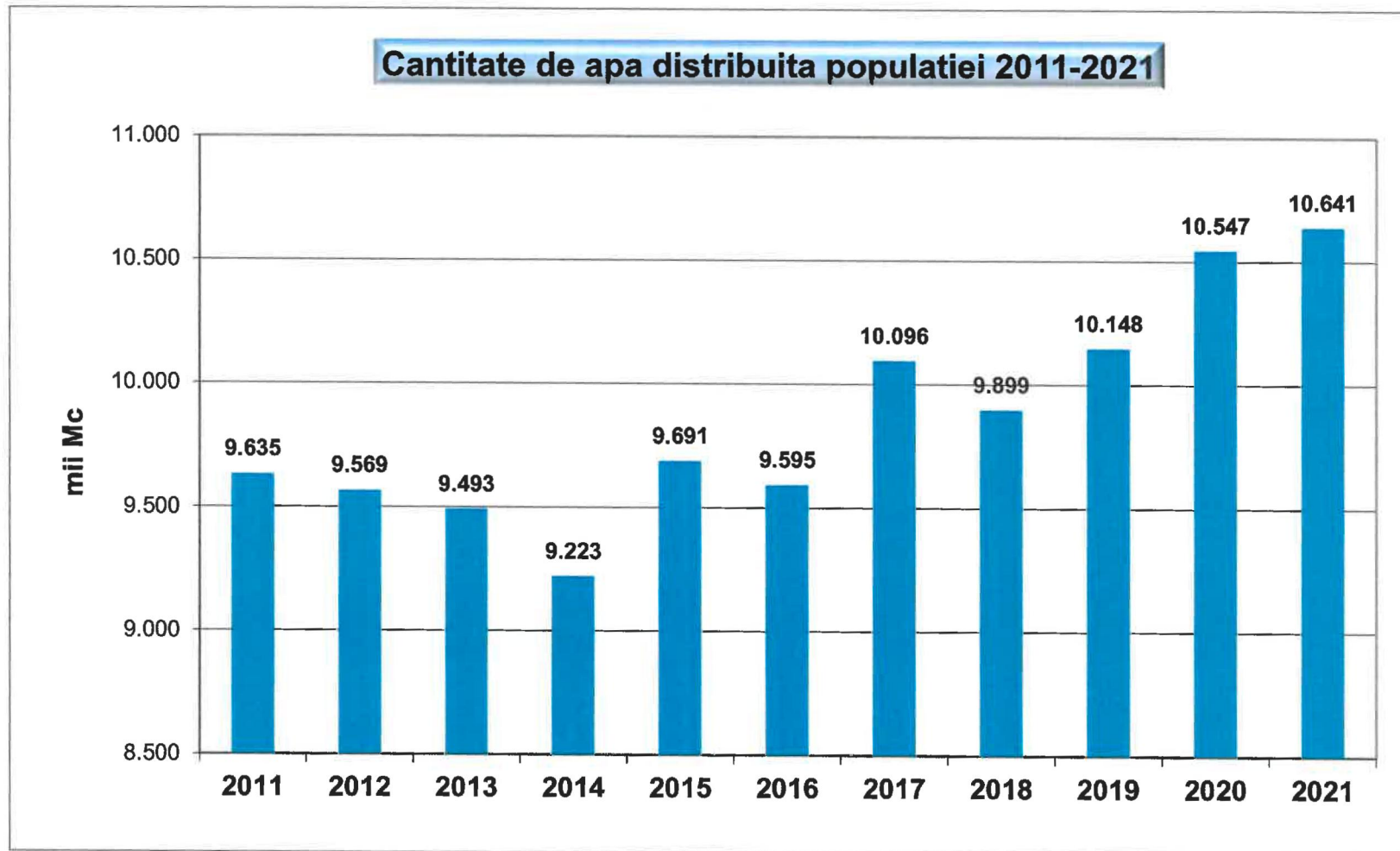
Strada Sabin Drăgoi 2-4 Arad, județul Arad România, cod poștal 310178
CIF/CUI: RO 1683483, ORC: JO2/110/21.02.1991
Capital vărsat și subscris: 9.659.000 Lei
IBAN: RO72 RNCB 0015 0061 5684 0001 - BCR



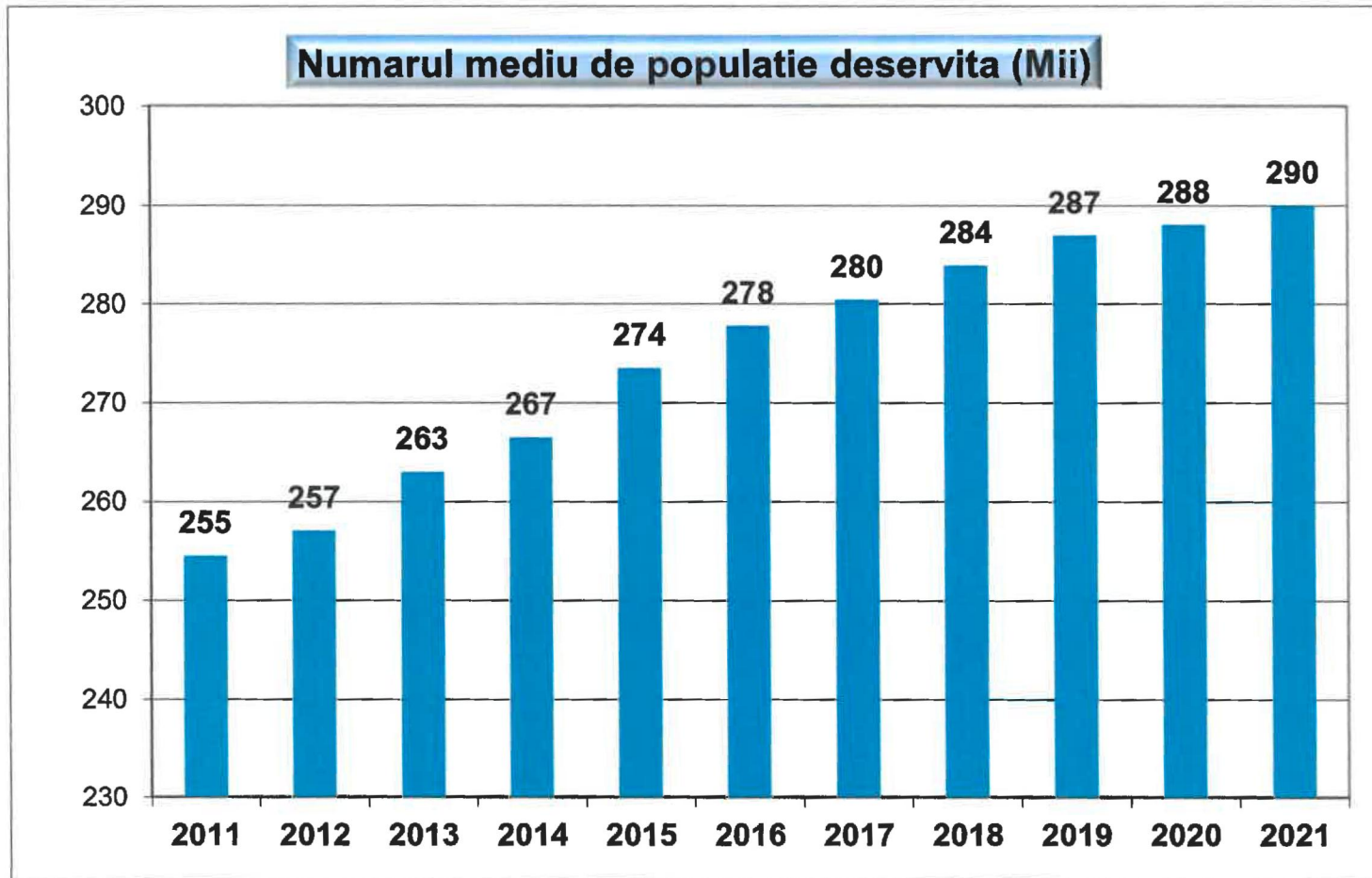
tel: +40 257 270 849
+40 257 270 843
fax: +40 257 270 981
apecanal@caarad.ro
www.caarad.ro
program între 8:00 - 16:00

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

AN	Cantitate apa distribuita populatie	Numarul populatie deservita	Consum specific
2011	9.634.658	254.547	3,15
2012	9.569.051	257.079	3,10
2013	9.493.366	263.060	3,01
2014	9.222.829	266.547	2,88
2015	9.690.711	273.556	2,95
2016	9.595.383	277.833	2,88
2017	10.095.712	280.472	3,00
2018	9.899.446	283.964	2,91
2019	10.147.633	286.991	2,95
2020	10.547.159	288.072	3,05
2021	10.641.008	290.065	3,06



ANEXA 3b



**SITUATIA CONSUMULUI SPECIFIC DE APA AFERENT
POPULATIEI**