

RAPORT **conducerii**

REGIA APĂ CANAL-ORHEI S.A.
pentru anul 2020

DIRECTOR GENERAL

Vitalie CARP

Mun. Orhei, Aprilie 2021

INFORMAȚII GENERALE

Regia **APĂ CANAL-Orhei S.A.** prestează servicii de alimentare cu apă și de canalizare în mun. Orhei, precum și în unele sate din vecinătate ca: **Piatra, Pohorniceni, Pelivan, Mitoc, Step-Soci și Budai, Seliște, Lucașeuca și Burcuta.**

Tabelul 1: DATE PRIVIND SISTEMELE DE ALIMENTARE CU APĂ ȘI CANALIZARE

Nr. d/o	Denumirea obiectelor	U/m	Cantitatea
SISTEMUL DE ALIMENTARE CU APĂ			
1	Surse de apă	Unit	3
2	Puțuri arteziene	Unit	27/în lucru 6
3	Rețele de apă	Km	299,7
4	Stații de pompare apă	Unit	11
5	Stații de clorinare apă	Unit	2
6	Capacitatea instalată de dobândire a apei	Mii m ³ /24	16
7	Diferența de cote (sursa-înmagazinare)	Δh, m	85
8	Diferența de cote la distribuție	Δh, m	108
SISTEMUL DE CANALIZARE			
1	Rețele canal	Km	99,1
2	Stații de pompare	Unit	5
3	Stație de epurare de tip vechi (1976) Q=10 mii m ³ /24	Unit	1
4	Stație de epurare ZUC (2013) Q= 4,6 mii m ³ /24	Unit	1
4	Stații de clorinare	Unit	1

1. ANALIZA CONSUMATORILOR ÎNTREPRINDERII

Analiza agenților economici

La situația din 31.12.2020, **Regia APĂ CANAL-Orhei S.A.**, are la evidență **494 consumatori** din categoria noncasnici ai serviciului public de alimentare cu apă și **412** ai serviciului de canalizare și epurare a apelor uzate. Informația din tabela nr. 2 ne demonstrează, că numărul abonaților pe această categorie de consumatori este în creștere permanentă. Abonații sistemului public de alimentare cu apă potabilă a crescut în anul 2020 cu 75 abonați față de anul 2016 și cu 14 abonați față de anul 2019. Abonații sistemului public de canalizare și epurare a apelor uzate a crescut în anul 2020 cu 51 abonați față de anul 2016 și cu 12 abonați față de anul 2019.

La capitolul dat se analizează activitatea agenților economici prin prisma consumului de apă potabilă și colectarea apelor uzate. Din tabela 2, se observa că în perioada analizată **2016 – 2020**, consumul de apă potabilă crește până în anul 2019 de la 181,1 mii m³ până la 293,5 mii m³. În anul 2020 volumul de apă consumat este în creștere cu 100,6 mii m³ față de anul 2016 și

în scădere cu 11,8 mii m³ față de anul 2019. În perioada analizată, facturarea volumul apelor uzate a crescut cu **72,7** mii m³ în anul 2019 față de anul 2016, și a scăzut cu **72,7** mii m³ în anul 2020 față de anul 2019. Anul 2020, față de anul 2016, este la același nivel de **354,6** mii m³.

Total pentru anul 2020 pe segmentul agenți economici **Regia APĂ CANAL-Orhei S.A.**, a obținut venit din activitatea de bază în sumă de **16 770,6 mii Lei**, ceea ce este în creștere cu **6 086,2** mii lei față de anul 2016 și în scădere cu **1 223,9** mii lei față de anul 2019. Volumul vânzărilor și venitul din vânzări din anul 2020 a fost influențat negativ de anunțarea stării de urgență, în legătură cu coronavirusul COVID-19, în perioada cărei un șir de agenți economici, abonați ai Regiei, au sistat activitatea.

Regia dispune de o rezervă în vederea conectării la sistemul de alimentare cu apă potabilă și a altor consumatori, cum ar fi: **Spitalul de Psihiatrie, Centrul de Plasament pentru Copii cu Dizabilitati, Chateau Vartely**. Aceste companii ar da un imbold semnificativ creșterii veniturilor întreprinderii, aproximativ cu **850 mii Lei pe an**.

Tabelul 2 "Indicatori de producere pentru agenții economici"

INDICATORI	U.M.	2016	2017	2018	2019	2020
Volum Apă,	mii m ³	181.1	200,3	245,1	293,5	281,7
Volum Canal,	mii m ³	354.6	364,9	404,0	427.3	354,6
Venit Apă,	mii Lei	3462.8	3729.0	4 817,3	5846,3	5 664,1
Venit Canal,	mii Lei	7223.1	7433.1	8 799,7	12148,2	11 106,5
Preț Mediu Apă	Lei	19,12	18,62	19,65	19,92	20,51
Preț Mediu Canal	Lei	20,37	20,37	21,78	28,43	31,32
TOTAL VÎNZĂRI	mii Lei	10684.4	11162,1	13 617,0	17994.5	16 770,6
Vînzări (comparativ cu anul precedent)	%	11	4	22	32	(6,8)
Consumului de Apă (comparativ cu anul precedent)	%	-5	17	22	20	(5,9)
Consumului de Canal (comparativ anul precedent)	%	13%	10%	11%	6%	(17)
Nr. de abonați conectați	Abonați	430	441	466	485	499
Inclusiv: la apă	Abonați	419	438	462	480	494
la canal	Abonați	361	373	388	400	412
Consum mediu Apă	M ³ luna/abonat	36	38	44	51	47
Volum mediu Canal	M ³ luna/abonat	82	82	87	89	72

Analiza populație

Regia APĂ CANAL-Orhei S.A. deservește **13941 de abonați** la categoria populație, din care **697 de abonați** sunt **deconectați**, abonați care nu locuiesc **1908**.

Tabelul 3 "Indicatori de producere pentru populație"

INDICATORI	U.M.	2016	2017	2018	2019	2020
------------	------	------	------	------	------	------

Volum Apă,	mii m3	641.8	679,7	702,3	745.5	805
Volum Canal,	mii m3	404.4	428,1	444,5	477.7	504,1
Venit Apă, (exclusiv apa compensate)	mii Lei	10397.4	11011,0	11377,3	12 077,2	13 041,4
Venit Canal,	mii Lei	2588.4	2739,5	2844,9	3057.4	3 226
Pret Mediu Apă	Lei	16,20/8,10	16,2/8,10	16,2/8,10	16.2/8,10	16.2/8,10
Pret Mediu Canal	Lei	6,40	6,40	6,40	6,40	6,40
TOTAL VINZĂRI (exclusive apa compensate)	mii Lei	12985,8	13750,5	14222,2	15 134,6	16 267,4
Creșterea Vânzărilor (comparativ cu anul precedent)	%	3	6	3	6	7
Creșterea Consumul de Apă (comparativ cu anul precedent)	%	2	6	3	6	8
Creșterea Consumul de Canal (comparativ cu anul precedent)	%	7%	6	4	7	6
Nr. de abonați	Abonați	13564	13571	13546	13779	13941
Consum mediu Apă	m3 luna/abonaț	3,9	4,2	4,32	4,5	4,8
Consum mediu Canal	m3 luna/abonaț	2,5	2,6	2,7	2,9	3

Pe categoria dată de consumatori "**populația**" în perioada anului **2020**, atât volumul de apă potabilă cât și volumul apelor uzate este în creștere față de perioadele precedente (tab.3). În anul 2020 apa potabilă alcătuiește 805 mii m³, a crescut cu 163,2 mii m³ față de anul 2016 și cu 59,5 mii m³ față de anul 2019. Canalizarea alcătuiește 504,1 mii m³, ceea ce este în creștere cu 99,7 mii m³ față de anul 2016 și cu 26,4 mii m³ față de anul 2019.

Venitul din vânzări de la populație, în anul 2020 alcătuiește 16 267,4 mii lei, ceea ce este în creștere cu 3 281,6 mii lei față de anul 2016 și cu 1 132,8 mii lei față de anul 2019.

Măsurile întreprinse:

- Demontarea contoarelor cu termen de verificare expirat și înlocuirea acestora cu contoare de o clasă de precizie mai înaltă. În anul **2020** s-au demontat **1045** de contoare și s-au montat după verificare, sau montat contoare de prima dată **228** contoare.
- Pe lângă rezultatele obținute, Regia Apă Canal-Orhei S.A. lucrează cu consumatorii, și sunt informați despre orice modificare prin intermediul mass-media, radio, pagina web, informații utile în bonurile de plată.

În perioada anului **2020**, în baza cererilor depuse de către cetățeni, au fost precăutate și elaborate **427** de condiții-tehnice, inclusiv pentru populație **353** condiții tehnice, din care **330** condiții-tehnice pentru conectare la sistemul de aprovizionare cu apă, inclusiv pentru populație **277** condiții tehnice și **97** condiții-tehnice la sistemul de canalizare, inclusiv pentru populație **76** condiții tehnice.

Tabela 4. "Analiza volumului de apă consumat de către populație"

nr.ord	VOLUMUL CONSUMAT	nr.de abonați	%
1	0 m3	1908	14%
2	0-1 m3	1259	9 %
3	1-2 m3	1285	9 %
4	2-3 m3	1203	9 %
5	3-5 m3	2282	16 %
6	5-10 m3	3427	25 %
7	>10 m3	1880	13 %
Total deconectati sat. Mitoc	0 m3	697	5 %
Total:		13941	100 %

Dacă să analizăm, conform informației din tabela 4, categoria populație după consumul de apă se vede că 19% din numărul total de abonați nu consumă apă. **1908** abonați, nu se folosesc de servicii din motivul că sunt plecați sau nu consumă, iar 697 abonați sânt deconectați.

Din tabela nr. 4 se observă că populația orașului face economii de apă, deoarece consumul lunar de apă este următor: **9%** din abonați consumă pînă la 1 m³ apă, **34%** din abonați consumă de la 1 m³ pînă la 5 m³, **25%** din abonați consumă de la 5 m³ pînă la 10 m³ și **13%** din abonați consumă mai mult de 10 m³.

2. ANALIZA SERVICIILOR

Analiza apei dobîndite

Analiza apei dobîndite în perioada analizată **2016 – 2020** arată că **Regia APĂ CANAL-Orhei SA** își realizează cu succes obiectivul de a aproviziona orașul **Orhei** cu apă de calitate. Principala concluzie este că din volumul total de **1 555 mii m³** de apă dobîndită în anul **2020**, **1 339 mii m³** de apă sunt de la **priza Jeloboc**, adică 86 % din total volum de apă, care este de cea mai înaltă calitate. Acest fapt duce la reducerea apei dobîndite la celelalte **prize GRADINA PUBLICĂ și MITOCUL VECHI**, care alcătuiește respectiv 4 % și 10 %.

Din tabela nr. 5 se vede clar, că volumul de dobîndire crește pînă în **anul 2019**. În anul **2020** față de **2019** volumul apei dobîndit scade cu 43 mii m³, sau cu **3 %**. Micșorarea volumului de apă dobîndit se argumentează prin faptul că în perioada anului **2019** s-a lucrat mult în privința reducerii pierderilor de apă. Ca urmare volumul pierderilor de apă în anul 2020 a scăzut cu **91 mii m³** (468 – 559), față de anul 2019. Analizînd pierderile din perioada analizată se vede că ponderea totală a pierderilor de apă din totalul apei dobîndită reprezintă **29,2 %** (fără necesități proprii), iar cu necesități proprii, inclusiv și cele tehnologice reprezintă **30,1 %**.

Tabelul 5 "Analiza cantitativă și structurală a apei dobîndite"

SURSA DE APĂ	U.M.	2016	2017	2018	2019	2020	creștere a volumel or față de 2019
PRIZA "JELOBOC"	mii m3	1 090	1 163	1 301	1 387	1 339	-3%
PRIZA "GRADINA PUBLICĂ"	mii m3	81	63,5	47,1	83	60	-28%
PRIZA "MITOCUL VECHI"	mii m3	168	196	152	128	156	22%
TOTAL	mii m3	1 340	1 422	1 499	1 598	1 555	-3%
APA FACTURATĂ	mii m3	823	880	947	1 039	1 087	5%
PIERDERI (consum tehnologic+pierderi)	mii m3	517	542	552	559	468	-16%
Inclusiv: Necesități proprii, tehnologice a Regiei APĂ CANAL- ORHEI	mii m3	35	29,8	49,4	19,56	14	-28%
Ponderea pierderilor de apă	%	38,58	28,12	36,82	34,99	30,10	-4,89

Analiza apelor uzate colectate

În tabela nr. 6 este analizată situația cu privire la apele uzate epurate de către Stația de Epurare în ultimii 5 ani de activitate. Din datele analizate reiese, că în perioada **anului 2020** s-a micșorat cu **1%** volumul apei uzată iepurată, față de anul precedent. Tot în această perioadă s-a micșorat cu **5%** volumul apei uzată facturată, iar volumul apei uzată nefacturată a crescut cu 33%. Micșorarea volumului de apă uzată facturată s-a produs ca rezultat a stării de urgență, anunțată în legătură cu pandemia cauzată de coronavirusul COVID-19, în perioada cărei un șir de agenți economici, abonați ai Regiei, au suspendat activitatea.

Tabelul 6 "Analiza cantitativă și structurală a apelor uzate colectate"

SURSA	U.M.	Anii					Creșterea 2017 față de 2016, %	Creșterea 2018 față de 2017, %	Creșterea 2019 față de 2018, %	Creșterea 2020 față de 2019, %
		2016	2017	2018	2019	2020				
SECȚIA CANAL	mii m3	636	639,8	552	448	421	1 %	-16%	-18%	-6%
ZUC	mii m3	157	196,1	179,1	275	307	+25%	-9%	35%	12%
ORHEI VIT	mii m3	185	184	182	184	133	-1%	-2%	2%	-28%
CASA INTERNAT	mii m3	15	12	14	16	17	-20%	+17%	12%	6%

Apa uzată transportată cu transportul auto	mii m3					5				
Volumul total de apă epurată	Mii m ³	836	835	930	923	883	0%	+11%	-1%	-1%
APE UZATE FACTURATE	mii m3	759	793	848,5	905	859	+4%	+7%	7%	-5%
APE UZATE NEFACTURATE	mii m3	77	43	77	18	24	44%	44%	-77%	33%

Eficiența epurării apelor uzate la stațiile de epurare constituie 91 %.

3. ANALIZA INVESTIȚIILOR

Tabela 7. Analiza investițiilor pe un termen de 5 ani

n/o	Specificație	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Suma totală a investițiilor capitale	mii lei	1 199,1	5 431,9	803,4	885,2	1651,1
	inclusiv:						
2	din surse proprii	mii lei	1127,4	2 947	797,8	885,2	1651,1
3	din credit (materiale)	mii lei	3,9	5,7	5,6		
4	din grant	mii lei	33,6	11,4			
5	din bugetul APL	mii lei	34,2	2 467,8			

Informația din tab.7 ne demonstrează, că Regia permanent se ocupă de procurarea, renovarea, reabilitarea activelor imobilizate. Sursa de finanțare a investițiilor efectuate, în cea mai mare măsură este din surse proprii. Cele mai multe investiții 5 431,9 mii lei, au fost efectuate în anul 2019. Conform planului de dezvoltare a Primăriei Orhei, în anul 2019 au fost reparate străzile municipiului, dar mai întâi au fost reparate rețelele de apă și canalizare pe toate străzile supuse reparației. Pentru acest scop Primăria mun. Orhei a contribuit cu 2 467,8 mii lei. Suma investițiilor din anul 2020 alcătuiește 1 199,1 mii lei, ceea ce este în scădere cu 452 mii lei față de anul 2016 și cu 4 232,8 mii lei față de anul 2019.

Activitatea investițională a întreprinderii este orientată spre extinderea zonei de prestare a serviciilor, în scopul creșterii volumului serviciilor prestate și a venitului din vânzări. În același rând se investește în activele existente în scopul menținerii patrimoniului Regiei în stare funcțională și reducerii pierderilor de apă.

Tab. 8. Investițiile efectuate în anul 2020

Nr./o	Categoría de investiții	Valoarea totală, lei	Inclusive pe surse de finanțare, lei			
			proprii	Credit (materiale)	grant	bugetul APL
	Total investiții	1 199,1	1 127,4	3,9	33,6	34,2
	inclusiv:					
I	Investiții în dezvoltarea rețelelor - total	188,1	171,8			16,3
	<i>din ele</i>					
	<i>de apă potabilă</i>	<i>188,1</i>	<i>171,8</i>			<i>16,3</i>

	<i>de canalizare</i>					
II	Reparația capitală a rețelelor de apă de distribuție stradală	324,1	304,6	3,9	7,7	7,9
III	Reparația capitală a rețelelor de canalizare	15,7	5,7			10
IV	În mecanisme, utilaje, aparate și echipamente	472,3	446,4		25,9	
V	În transport	96,0	96,0			
VI	În clădiri și construcții	77,0	77,0			
VII	În tehnică de calcul	3,0	3,0			
VIII	Active nemateriale	22,9	22,9			

Informația din tab.8 ne demonstrează, că în anul 2020 Regia a efectuat investiții capitale în sumă totală de **1 199,1** mii lei, inclusiv: din surse proprii – **1127,4** mii lei sau **94%**, din bugetul primăriilor mun. Orhei și comunei Lucașeuca – **34,2** mii lei sau **3%**, au fost utilizate materiale procurate din credite în sumă de **3,9** mii lei și din grant **33,6** mii lei sau **3%**.

Suma totală a investițiilor se clasifică pe următoarele categorii:

În dezvoltarea rețelelor de apă – **188,1** mii lei, ceea ce reprezintă construcția rețelelor de apă, pe o lungime de **1110** m pe străzile Barbu Lăutaru – **63** m, **8,4** mii lei, m.Sadoveanu 4 – **65** m, **9,9** mii lei, C.Stamati 11-81 – **284** m, **91** mii lei comuna Lucașeuca **698** m, **78,8** mii lei, imaginea nr. 1;



Imaginea nr. 1. Construcția rețelei de apă în comuna Lucașeuca.

În reparația capitală a rețelelor de apă de distribuție stradală – **324,1** mii lei. Reparația capitală a rețelelor de apă a fost efectuată pe o lungime de **862** m pe următoarele străzi: 31 August – A.Russo 11/- **64** m, M.Koghâlniceanu 12/- **66** m, Scrisului Latin 2-4/- **161** m, Unirii-Livezilor **71** m, C.Stamati 24/- **77** m, Negruzzi 62 – C.Stamati 12/- **65** m, Hotin – **161** m, Petrodava 4/- **37** m, Hotin 21 – I.Neculce 53/- **160** m;

În reparația capitală a rețelelor de canalizare – 15,7 mii lei pe segmentul 31 August – scoala nr. 6;

în mecanisme, utilaje, aparate și echipamente – **473** mii lei, din care reparația capitală a pompei WILO de la SPP Canal, în sumă de **214,5** mii lei (imaginea nr. 2),



Imaginea nr. 2. Pompa WILO de la SPP Canal, supusă reparației în anul 2020.

montarea instalațiilor cu condensatoare la stația de epurare str. V.Cupcea 5A, în sumă de **20,4** mii lei (imaginile 3,4 și 5),



Imaginea nr. 3. Element al instalației de condensatoare de la stația de Epurare, str. V.Cupcea 5A.



Imaginea nr. 4. Element al instalației de condensatoare de la stația de Epurare, str. V. Cupcea 5A.



Imaginea nr. 5. Element al instalației de condensatoare de la stația de Epurare, str. V. Cupcea 5A.

procurarea mașinei de curățat țevi Cobra 22, în sumă de **27,9** mii lei (imaginea nr. 6),



Imaginea nr. 6. Mașina de curățat țevi Cobra 22.

două pompe TEKNA EVO, în sumă de **25,9** mii lei (imaginea nr. 7), care au fost instalate la SP 3 și SP 2 secția Apă,



Imajinea nr. 7. Pompa TEKNA EVO.

motopompa pentru ape murdare, în sumă de **32,7** mii lei (imaginea nr. 8),



Imaginea nr. 8. Pompa pentru ape murdare.

două generatoare în sumă de **75,8** mii lei (imaginile nr. 9 și nr. 10),



Imaginea nr. 9. Generator instalat pe mașina IVECO 051.



Imaginea nr. 10. Generator instalat pe mașina IVECO 681.

reparația sistemelor de încălzire, în sumă de **53** mii lei (imaginea nr.11),



Imaginea nr. 11. Sistema de încălzire de la SPR 1 Canal.

reparația agregatului de pompare de la stația de epurare ZUC, în sumă de **7,4** mii lei, reparația agregatului de pompare de la SP nr.1 apa, în sumă de **14,7** mii lei;
în transport – schipmarea pompei de pe mașina Iveco 723, în sumă de **96** mii lei (imaginea nr. 12);



Imaginea nr. 12. Pompa pentru mașina IVECO 723

în clădiri și construcții – **77,0** mii lei, din care reparația capitală a gardului SPR nr.2 Canal, în sumă de **45,5** mii lei (imaginea nr. 13),



Imaginea nr. 13. Construcția gardului de la SPR 2 Canal.

construcții PVC, în sumă de **16,6** mii lei, reparația acoperișului fântânilor arteziene 11-14, în sumă de **14,9** mii;

în tehnică de calcul – **3,0** mii lei, a fost mărită memoria operativă a workstation PC 5806;

în active nemateriale – 22,9 mii lei, reprogramarea programului de contabilitate 1-C, aducerea în corespundere cu modificările efectuate în domeniul contabilității și a legislației fiscale.

Realizarea proiectelor de extindere a rețelelor de apă, cât și reparația capitală a rețelelor existente va contribui la obținerea efectului economic prin creșterea numărului de abonați, creșterea volumului vânzărilor, a cifrei de afaceri, reducerea pierderilor de apă și a costurilor de întreținere a rețelelor, reducerea numărului de avarii.

În perioada anului 2020 au fost înregistrate 258 de avarii la sistemul de alimentare cu apă și 410 de înfundări la sistemul de canalizare, toate au fost lichidate la timp fără a crea incomodități majore consumătorilor.

Primăria mun. Orhei în comun cu Regia Apă Canal-Orhei S.A. acordă în continuare o atenție deosebită consumătorilor municipiului, oferind astfel compensarea la volumul de 4 m³/abonat la prețul de 8,10 lei/m³. De la 01.01.2020-31.12.2020, suma compensației a fost de 2.095 mii lei.

4. ANALIZA ECONOMICO - FINANCIARĂ

Activitatea economică-financiară a întreprinderii pentru perioada anilor 2016-2020.

Tabela 4.1. Analiza veniturilor

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Venituri din vânzări exclusiv apa compensată	mii lei	33 836	34 072	29 330	26 297	25 592
2	Alte venituri operaționale	mii lei	5 338	1 857	968	1 309	1 287
3	Venituri din activitatea de investiții	mii lei	0	0	0	3	52
4	Venituri din activitatea financiară	mii lei	34	5 179	5 418	5 461	5 669
5	Total venituri exclusiv apa compensată	mii lei	39 208	41 108	35 716	33 070	32 600
6	<i>Informational apa compensată (se adaugă la r. 1 și rd. 5)</i>	<i>mii lei</i>	<i>(2 095)</i>	<i>(2 170)</i>	<i>(2 160)</i>	<i>(2 185)</i>	<i>(2 190)</i>
7	Venituri din vânzări inclusiv apa compensată	mii lei	31 741	31 902	27 170	24 112	23 402
8	Total venituri inclusiv apa compensată	mii lei	37 113	38 938	33 556	30 885	30 410

Analiza informației din tabela 4.1. ne demonstrează că veniturile Regiei, până în anul 2019, au avut o tendință bine determinată de creștere. În așa fel veniturile, exclusiv apa compensate (rnd.5), au crescut de la 32 600 mii lei în anul 2016 până la 41 108 mii lei în anul 2019, creșterea relativă alcătuiește 26%, creșterea absolută alcătuiește 8 508 mii lei. În anul 2020 față de anul 2019 veniturile Regiei, exclusiv apa compensată, scad cu 1 900 mii lei, sau cu 5%. Din total venituri a perioadei de raportare, exclusiv apa compensată, 86,3% revine veniturilor din vânzări, ceia ce alcătuiește 33 836 mii lei, 13,6% revine altor venituri operaționale, care alcătuiesc 5 338 mii lei, veniturile din activitatea financiară alcătuiesc 0,1%, sau 34 mii lei.

Analiza veniturilor, inclusiv apa compensată, ne demonstrează o situație analogică. Total venituri au crescut de la 30 410 mii lei în anul 2016 până la 38 938 mii lei în anul 2019, creștere relativă alcătuiește 28%, absolută – 8 528 mii lei. În anul 2020 față de anul 2019 veniturile Regiei, inclusiv apa compensată, scad cu 1 825 mii lei, sau cu 5%. Din total venituri, inclusiv apa compensată, a perioadei de raportare 85,5% revine veniturilor din vânzări, ceia ce alcătuiește 31 741 mii lei, 14,4% revine altor venituri operaționale, care alcătuiesc 5 338 mii lei, veniturile din activitatea financiară alcătuiesc 0,1% mii lei, sau 34 mii lei.

Scăderea veniturilor, în anul 2020 față de anul 2019, se explică prin faptul, că în perioada stării de urgență, cauzată de virusul COVID-19, un șir de întreprinderi, abonați ai Regiei, au sistat activitatea.

Tabela 4.2. Analiza veniturii din vânzări

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Venituri din vânzări – total (exclusiv apa compensate)	mii lei	33 836	34 072	29 330	26 297	25 592
	inclusiv:						
2	apa (exclusiv apa compensate)	mii lei	18 706	17 923	16 194	14 742	13 904
3	canal	mii lei	14 332	15 206	11 645	10 485	9 829
4	altele	mii lei	798	943	1 491	1 070	1 859
	din ele:						
	venituri din deservirea contoarelor	mii lei	191	240	284	313	448
	venituri din contracte de construcție și montaj	mii lei	134	162	783	0	941
	venituri din servicii de canalizare	mii lei	181	260	168	398	155
	venituri din arendă	mii lei	147	158	150	145	78

Analiza cifrei de afaceri în dinamică pe ultimii 5 ani (exclusiv apa compensată) ne atestă o evoluție de creștere, de la 25 592 mii lei în anul 2016 până la 34 072 mii lei în anul 2019, rata de creștere alcătuiește 33% sau 8 480 mii lei. Față de anul 2019 indicatorul analizat este în scădere cu 236 mii lei, sau cu 0,7%. Creșterea veniturilor din vânzări până în anul 2019 s-a produs în mare măsură datorită creșterii volumelor serviciilor prestate, deoarece ultima ajustare a tarifelor pentru serviciile prestate s-a efectuat la 01 ianuarie 2013.

Micșorarea veniturii din vânzări în anul 2020 față de anul 2019 s-a produs în mare măsură din cauza scăderii cu 73 mii m³, din cauza pandemiei, a volumului de canalizare pe grupa de abonați non casnici.

Din suma totală a veniturilor din vânzări (exclusiv apa compensate) 55%, sau 18 706 mii lei alcătuiesc venitul de la apa potabilă (exclusiv apa compensată), venitul de la canalizare și epurarea apelor uzate alcătuiesc 42% sau 14 332 mii lei, alte venituri din vânzări alcătuiesc 3% sau 798 mii lei. Prin urmare se poate de spus că activitatea operațională a Regiei este specializată pe prestarea serviciului de alimentare cu apă, cota cărui în structura vânzărilor este predominantă.

Tabela 4.3. ALTE VENITURI OPERAȚIONALE

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Alte venituri operaționale – total	mii lei	5338	1 857	968	1309	1287
	inclusiv:						
2	Venituri din subvenții, încasări cu destinație specială, granturi	mii lei	4879				
3	Venituri din decontarea rezervei creanțelor dubioase	mii lei	0	28	479	196	459

4	Venit din decontarea datoriilor și a avansurilor nereclamate cu termen de prescripție expirat	mii lei	34	76	55	467	46
5	Venit din amenzi, penalități, depășirea concentrației admisibile	mii lei	24	184	49	173	49
6	Venituri din decontarea rezervei concediilor nefolosite	mii lei	0	24	34	104	147
7	Venit din plusuri constatate la inventariere	mii lei	0	5			357
8	Venit din acordarea facilităților fiscale	mii lei	289	274	249	235	222
9	Venituri din realizarea activelor curente	mii lei	35	62	102	124	
10	Venituri din utilizarea mijloacelor circulante primite cu titlul gratuit de la Primăria Orhei	mii lei	40	1 202			
11	Venituri altele	mii lei	37	2		10	7

Alte venituri operaționale în perioada analizată nu au o tendință bine determinată. În anul 2017 cresc cu 22 mii lei, sau cu 2% față de anul 2016. În anul 2018 scad față de anul 2017 cu 341 mii lei sau cu 26%. Începând cu anul 2019 alte venituri operaționale încep să crească. Față de anul 2018 alte venituri operaționale cresc cu 889 mii lei, sau cu 92%. În anul 2020 s-a înregistrat o creștere bruscă de 3 481 mii lei, atingând nivelul de 5 338 mii lei. Acest fenomen s-a produs datorită apariției în structura altor venituri operaționale, a unui element nou și anume: venituri din subvenții, încasări cu destinație special, granturi, care până în anul curent se înregistrează în componența veniturilor din activitatea financiară.

În anul 2020 față de anul 2019 au crescut cu 15 mii lei sau cu 5% veniturile din acordarea facilităților fiscale, la fel au crescut cu 35 mii lei alte venituri din contul transferului de la Agenția națională pentru ocuparea forței de muncă, pentru angajarea la muncă a cetățenilor cu dizabilități și cu vârstă înaintată. Ca rezultat a întreruperii activității de către un șir de agenți economici, a întetirii controlului privind achitarea creanțelor s-a micșorat cu 160 mii lei sau cu 87% venitul din amenzi, penalități, depășirea concentrației admisibile. Față de anul 2019, au scăzut considerabil cu 1 162 mii lei, veniturile din utilizarea mijloacelor circulante primite cu titlul gratuit de la Primăria Orhei. La fel au scăzut cu 42 mii lei veniturile din decontarea datoriilor și a avansurilor primite nereclamate cu termen de prescripție expirat și cu 27 mii lei veniturile din realizarea activelor curente. În anul 2020 Regia nu a obținut venituri din decontarea rezervei creanțelor dubioase, din decontarea rezervei concediilor nefolosite și din plusuri constatate la inventariere.

Tabela 4.4. Venituri din activitatea de investiții

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Venituri din activitatea de investitii - total	mii lei	0	0	0	3	12
	inclusiv:						
2	Venituri din ieșirea activelor pe termen lung	mii lei		0	0	3	12
3	Venit din imobilizări	mii lei	0	-	-	-	-

	primite în gestiune economică						
--	-------------------------------	--	--	--	--	--	--

Veniturile din activitatea de investiții au o pondere ne semnificativă în structura veniturilor. În anul 2020 întreprinderea nu a generat venituri din activitatea de investiții.

Tabela 4.5. Venituri din activitatea financiară

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Venituri din activitatea financiară - total	mii lei	34	5 179	5 418	5 461	5 710
	inclusiv:						
2	Venituri din diferența de curs valutar	mii lei	1	0	0	0	27
3	Venituri din subvenții, încasări cu destinație specială, granturi	mii lei		5 159	5 414	5 461	5 642
4	Venituri din dobânzi	mii lei	33	20	4	0	41

Analiza efectuată ne demonstrează o tendință descrescătoare bine determinată a veniturilor din activitatea financiară. În anul 2020 veniturile menționate scad cu 5 676 mii lei față de anul 2016 și cu 5 145 mii lei față de anul precedent. Asupra acestui fenomen cea mai mare influență o au veniturile din subvenții, încasări cu destinație specială, granturi, care în anul 2020 au dispărut din structura veniturilor din activitatea financiară, fiind înregistrate în componența altor venituri operaționale. Veniturile din dobânzi, în anul de raport, alcătuiesc 33 mii lei și sânt în scădere cu 8 mii lei față de anul de bază și în creștere cu 13 mii lei față de anul precedent.

Tabela 4.6. Analiza cheltuielilor clasificate după natură

Nr/o	Indicatorul	2020		2019		Devieri anul 2020 față de anul 2019	
		mii lei	%	mii lei	%	+,- mii lei	%
1	Cheltuieli privind stocurile	1149	3,28	1 424	4,04	-275	-19
2	Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	11136	31,77	10 532	29,88	604	6
3	Contribuții de asigurări sociale și de asistență medicală	2506	7,15	2 370	6,72	136	6
4	Cheltuieli cu amortizarea activelor imobilizate	9597	27,38	9 490	26,92	107	1
	<i>Inclusiv amortizarea activelor necorporale</i>	<i>38</i>	<i>0,11</i>	<i>31,8</i>	<i>0,09</i>	<i>6,2</i>	<i>19</i>
5	Alte cheltuieli	9610	27,41	11 154	31,64	-1544	-14
6	Cheltuieli din alte activități	1058	3,01	281	0,80	777	277
7	Total cheltuieli	35056	100	35 251	100	-195	0,6

Analiza informației din tab. 4.6. demonstrează că total cheltuielile în anul 2020 alcătuiesc 35 056 mii lei, care sânt în scădere cu 195 mii lei sau cu 0,6% față de anul 2019.

Cota prelevantă de 31,77% sau de 11 136 mii lei, aparține cheltuielilor cu personalul privind retribuirea muncii. Față de anul 2019 cheltuielile menționate au crescut cu 604 mii lei, sau cu 6%, datorită aplicării începând cu luna octombrie a coeficientului de ramură, în mărime de

1,1, conform hotărârii ANRE nr. 223/2020 din 01.07.2020 privind aprobarea cheltuielilor de bază pentru S.A. Regia Apă-Canal Orhei.

O Cotă semnificativă de 27,41% revine altor cheltuieli, care alcătuiesc 9 610 mii lei și sânt în scădere cu 1 544 mii lei, sau cu 14% față de anul 2019. În cea mai mare măsură, acest fenomen a avut loc datorită înregistrării începând cu 01.01.2020 cheltuielile privind dobânzile și diferențele de sumă în componența cheltuielilor financiare, valoarea căror a alcătuit 1 042 mii lei.

La fel de însemnate sânt cheltuielile cu amortizarea activelor imobilizate, care au o pondere de 27,38% și alcătuiesc 9 597 mii lei. Față de anul 2019 aceste cheltuieli sânt în creștere cu 107 mii lei sau cu 1%, datorită faptului că am înregistrat înțrări de active imobilizate noi și a crescut valoarea celor vechi în rezultatul reparației capitale.

Cheltuielile de asigurări sociale și de asistență medicală alcătuiesc 2 506 mii lei, au o pondere de 7,15%, sânt în creștere cu 136 mii lei sau cu 6% față de anul 2019, deoarece a crescut baza de calcul.

Cheltuielile privind stocurile alcătuiesc 1 149 mii lei cu o pondere de 3,28%, au scăzut cu 275 mii lei sau cu 19% față de anul 2019.

Cheltuielile din alte activități alcătuiesc 1 058 mii lei, au o pondere de 3,01% și au crescut cu 777 mii lei sau cu 277% față de anul 2019, deoarece începând cu 01.01.2020 cheltuielile privind dobânzile și diferența de sumă se înregistrează în componența cheltuielilor financiare, valoarea căror alcătuiește 1 057 mii lei.

Tabela 4.7. Analiza consumurilor și cheltuielilor

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Costul vânzărilor	mii lei	25 219	24 241	24 705	24 416	24 756
2	Cheltuieli de distribuție	mii lei	4 401	5 124	1 767	1 694	2 168
3	Cheltuieli generale și administrative	mii lei	3 719	4 443	4 287	3 916	3 947
4	Alte cheltuieli operaționale	mii lei	659	1 162	1 018	1 149	1 404
5	Total – activitatea operațională	mii lei	33 998	34 970	31 777	31 175	32 275
6	Cheltuieli a activității de investiții	mii lei	1	0		100	260
7	Cheltuieli a activității financiare	mii lei	1 057	281	199	217	935
8	Cheltuieli privind impozitul pe venit	mii lei	854	971	89	0	0
9	Total consumuri și cheltuieli	mii lei	35 910	36 222	32 065	31 492	33 470

Informația din tab. 4.7. ne demonstrează o creștere cu 2 440 mii lei a consumurilor și cheltuielilor în anul 2020 față de anul de bază 2016. Consumurile și cheltuielile totale nu au o tendință bine determinate. În anul 2017 ele scad cu 1 978 mii lei față de anul 2016. În anul 2018 consumurile și cheltuielile cresc cu 573 mii lei față de anul 2017, în anul 2019 cresc cu 4 730 mii lei față de anul 2017, în anul 2020 ele alcătuiesc 35 910 mii lei și sânt în scădere cu 312 mii lei față de anul 2019.

Costul vânzărilor, în primii 4 ani din perioada analizată, se mențin cam la același nivel, în anul 2020 alcătuiește 25 219 mii lei, este în creștere cu 978 mii lei față de anul 2019 și cu 463 mii lei față de anul 2016. Conducerea întreprinderii este în permanentă căutare a rezervelor pentru reducerea consumurilor și cheltuielilor.

Cheltuieli de distribuție, în perioada analizată, ba scad ba cresc. În anul 2020 alcătuiesc 4 401 mii lei, ceea ce este în scădere cu 723 mii lei față de anul 2019 și în creștere cu 2 233 mii lei față de anul 2016.

Cheltuieli generale și administrative, în dinamică înregistrează devieri nesemnificative de scădere și creștere. În anul 2020 alcătuiesc 3 719 mii lei, sânt în scădere cu 724 mii lei față de

anul 2019 și cu 228 mii lei față de anul 2016. Asupra micșorării din anul 2020 a cheltuielilor generale și administrative a influențat înregistrarea proratai (TVA procurat aferent livrărilor neimpozabile), în sumă de 584 mii lei și taxa pentru poluarea mediului, în sumă de 12 mii lei, în componența altor cheltuieli operaționale, ca urmare a modificărilor efectuate în prevederile SNC.

Alte cheltuieli operaționale în primii patru ani din perioada analizată, cu unele devieri nesemnificative, se mențin cam la același nivel. În anul 2020 situația se schimbă. Suma înregistrată de 659 mii lei este în scădere cu 503 mii lei față de anul 2019 și cu 745 mii lei față de anul 2016. Datorită modificărilor efectuate în prevederile SNC, cheltuielile privind dobânzile nu se mai înregistrează în componența altor cheltuieli operaționale, ci trec în componența cheltuielilor activității financiare.

Cheltuielile activității de investiții au o valoare nesemnificativă în componența consumurilor și cheltuielilor totale.

Cheltuielile activității financiare până în anul 2018 scad, după care încep să crească. Începând cu anul 2020, ca urmare a modificărilor efectuate în prevederile SNC, cheltuielile privind dobânzile se înregistrează în componența cheltuielilor activității financiare. În anul 2020 cheltuielile activității financiare alcătuiesc 1 057 mii lei, sânt în creștere cu 776 mii lei față de anul 2019 și cu 122 mii lei față de anul 2016.

Cheltuielile privind impozitul pe venit au apărut din anul 2018. În anul 2020 alcătuiesc 854 mii lei. Sânt în scădere cu 117 mii lei față de anul 2019 și în creștere cu 765 mii lei față de anul 2018.

Tabela 4.8. RAPORTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

Cod rd.	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
10	Venituri din vânzări (inclusiv apa compensate)	mii lei	31 741	31 902	27 170	24 112	23 402
20	Costul vânzărilor	mii lei	25 219	24 241	24 705	24 416	24 755
30	Profit brut (pierdere globală)	mii lei	6 522	7 661	2 465	(304)	(1 353)
40	Alte venituri operaționale	mii lei	5 338	1 857	968	1 309	1 287
50	Cheltuieli de distribuție	mii lei	4 401	5 124	1 767	1 694	2 168
60	Cheltuieli generale și administrative	mii lei	3 719	4 443	4 287	3 916	3 947
70	Alte cheltuieli operaționale	mii lei	659	1 162	1 018	1 149	1 405
80	Rezultatul din activitatea operațională	mii lei	3 081	(1 211)	(3 639)	(5 754)	(7 586)
90	Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	mii lei	(1 023)	4 898	5 219	5 148	4 526
100	Profitul (pierderea) perioadei de gestiune până la impozitare	mii lei	2 056	3 687	1 580	(606)	(3 060)
110	Cheltuieli privind impozitul pe venit	mii lei	854	971	89	0	0
120	Profit net (pierdere)	mii lei	1 202	2 716	1 491	(606)	(3 060)

Informația din tabela 4.8. ne demonstrează în ce măsură veniturile obținute sunt suficiente pentru acoperirea consumurilor și cheltuielilor. În primii 4 ani din perioada analizată veniturile din activitatea operațională, nu sânt suficiente pentru acoperirea consumurilor și cheltuielilor activității operaționale cu 7 586 mii lei în anul 2016, cu 5 754 mii lei în anul 2017, cu 3 639 mii lei în anul 2018 și cu 1 211 mii lei în anul 2019. În anul 2020 rezultatul din activitatea operațională devine pozitiv, veniturile depășesc cheltuielile cu 3 081 mii lei. Asupra acestui fenomen a influențat modificările efectuate în prevederile SNC, care prevăd trecerea veniturilor din subvenții, granturi, bunuri primite cu titlul gratuit în componența altor venituri operaționale. Tot din acest motiv rezultatul din alte activități înregistrează valoare negative de 1 023 mii lei. Profitul din alte activități (de investiții și financiară) obținut în anii 2016 - 2017 la fel nu este

suficient pentru acoperirea pierderilor din activitatea operațională. În așa fel în perioada anilor 2016 - 2017 întreprinderea activează în pierderi. În anul 2018, în rezultatul creșterii veniturilor atât din activitatea operațională cât și din alte activități, a optimizării consumurilor și cheltuielilor Regia a finalizat activitatea cu profit net în sumă de 1 491 mii lei, în anul 2019 în sumă de 2 716 mii lei, iar în anul 2020 cu 1 202 mii lei.

Tabela 4.9. Analiza rezultatului financiar din activitatea de bază

Nr/o	Indicatorul	2020		2019		Devieri anul 2020 față de anul 2019	
		mii lei	%	mii lei	%	+,- lei	%
1	Venit apa potabilă (inclusiv compensația)	16 610	53,68	15 753	50,88	857	
2	Venit canal	14 333	46,32	15 206	49,12	-873	
3	Total venit activitatea de bază	30 943	100	30 959	100	-16	-0,1
4	Consumuri și cheltuieli apa potabilă	15 832	47	16 386	48,33	-554	
5	Consumuri și cheltuieli canal	17 857	53	17 520	51,67	337	
6	Consumuri și cheltuieli activitatea de bază (711, 712, 713, 714 impozite, 722 dobânda)	33 689	100	33 906	100	-217	-0,6
	Rezultat din activitate						
7	Profit (pierdere) apa potabilă	778	-28,33	(633)	18,20	1 411	
8	Profit (pierdere) canalizare	(3 524)	128,33	(2 314)	81,80	(1 210)	
9	Profit (pierdere) activitatea de bază	(2 746)	100	(2 947)	100	201	6,82

Analiza informației din tab. 4.9. ne demonstrează că veniturile obținute de la activitatea de bază în anul 2020 alcătuiesc 30 943 mii lei, care sînt în scădere cu 16 mii lei față de anul 2019, sau cu 0,1%. Costul total al activității de bază în anul 2020 alcătuiește 33 689 mii lei, ceea ce este în scădere cu 217 mii lei, sau cu 0,6% față de anul 2019. În anul 2020 veniturile obținute din activitatea de bază nu acoperă costul total al activității de bază cu 2 746 mii lei. Pierderile de la activitatea de bază din anul de gestiune sînt în scădere cu 201 mii lei sau cu 6,82% față de anul 2019. Aceasta ne demonstrează că Regia a lucrat intens în direcția optimizării cheltuielilor. Rezultatul activității de bază a anului 2020 este influențat negativ de starea de urgență anunțată în legătură cu coronavirusul COVID-19, în perioada cărei un șir de agenți economici, abonați ai Regiei, au oprit activitatea, micșorînd în așa fel volumul serviciilor prestate de Regie.

Conducerea Regiei trebuie să continue lucrul în direcția optimizării consumurilor și cheltuielilor, creșterea volumului vânzărilor și a venitului din vânzări și în același timp să conlucreze mai activ cu ANRE în privința calculării noilor tarife pentru serviciile prestate.

Tabela 4.10. Analiza mărimii și evoluției patrimoniului întreprinderii

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Valoarea totală a activelor	mii lei	216 730	224 769	228 050	235 373	245 150
2	Creșterea valorii totală a activelor față de anul precedent	mii lei	(8 039)	(3 281)	(7 323)	(9 777)	
3	Rata de creștere a valorii totală a activelor față de anul precedent	%	(4%)	(1%)	(3%)	(4%)	
4	Venituri din activitatea operațională, exclusiv compensația	mii lei	39 174	35 929	30 298	27 606	26 879
5	Creșterea veniturilor operaționale față de anul precedent	mii lei	3 245	5 631	2 692	727	
6	Rata de creștere a valorii totală a activelor față de anul precedent	%	9	19	10	3	

Din datele tab. 4.10. rezultă că începând cu anul 2016, se evidențiază o tendință bine determinată de scădere a patrimoniului aflat la dispoziția întreprinderii. În anul 2016 activele Regiei au constituit 245 150 mii lei, iar în anul 2020 - 216 730 mii lei, scăzând cu 12%, sau cu 28 420 mii lei. În anul 2020 activele întreprinderii scad față de anul 2019 cu 8 039 mii lei, sau cu 4%. Asupra acestui fenomen a influențat în cea mai mare măsură micșorarea cu 8 408 mii lei a valorii activelor imobilizate, din care 9 539 mii lei alcătuiește amortizarea mijloacelor fixe calculată în anul 2020.

Veniturile din activitatea operațională, exclusiv compensația pentru apa acordată populației municipiului Orhei au o dinamică bine determinată de creștere. În anul 2016 veniturile din activitatea operațională au constituit 26 879 mii lei, iar în anul 2020 - 39 174 mii lei, crescând cu 46%, sau cu 12 295 mii lei.

Prin urmare, datele din tabela 4.10 indică utilizarea eficientă a patrimoniului disponibil. În acelaș timp, reieșind din gradul redus de utilizare a capacității sistemului de aprovizionare cu apă și de canalizare și posibilitățile de extindere, ținem să menționăm prezența rezervelor pentru creșterea în viitor a eficienței utilizării patrimoniului disponibil.

Tabela 4.11. Analiza structurii patrimoniului Regiei

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020		2019		2018	2017	2016
			mii lei	%	mii lei	%			
	Active nemateriale	mii lei	150	0,07	165	0,07	111	58	7
	Active materiale în curs de execuție	mii lei	2 807	1,30	2 744	1,22	2 660	2 517	3 024
	Mijloace fixe	mii lei	203 715	93,99	212 147	94,39	216 421	225 394	235 918
	Investiții pe termen lung	mii lei	94	0,04	94	0,04	94	94	94
	Investiții imobiliare	mii lei	491	0,23	514	0,23	537	560	
	Stocuri de materiale	mii lei	3 172	1,46	3 179	1,42	3 306	3 552	3 986
	Creanțe pe termen scurt	mii lei	4 497	2,08	3 244	1,44	2 952	2 309	1 735
	Mijloace bănești	mii lei	1262	0,58	1 683	0,75	1 501	877	372
	Investiții financiare curente în părți nefiliate	Mii lei	519	0,24	928	0,41	448		
	Alte active curente	mii lei	24	0,01	71	0,03	20	12	14
	Total active	mii lei	216 730	100	224 769	100	228 050	235 373	245 150

Informația din tabela 4.11. atestă faptul că în structura patrimoniului Regiei prevalează mijloacele fixe cu o pondere de 93,99%. Această grupă de active este în scădere cu 8 432 mii lei față de anul precedent, din care 9 539 mii lei alcătuiește amortizarea mijloacelor fixe calculate în anul 2020. În structură la sfârșitul anului mijloacele fixe scad ușor cu 0,4% față de începutul anului. Valoarea creanțelor pe termen scurt a crescut cu 1253 mii lei, sau cu 39%, datorită creșterii cu 1055 mii lei a creanțelor comerciale curente, cu 118 mii lei a creanțelor față de buget, cu 139 mii lei alte creanțe curente. Mijloacele bănești au scăzut cu 421 mii lei, sau cu 25%. La fel ai scăzut cu 409 mii lei sau cu 44% investițiile financiare curente. Restul modificărilor survenite în structura patrimoniului Regiei sunt nesemnificative.

Tabela 4.12. Analiza patrimoniului net

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Total active	mii lei	216 730	224 769	228 050	235 373	245 150
2	Datorii pe termen lung	mii lei	165 358	177 599	185 090	194 005	208 373
3	Datorii pe termen scurt	mii lei	11 560	8 434	6 791	6 522	11 724
4	Patrimoniul net (rd. 1-rd.2-rd.3)=valoarea capitalului propriu	mii lei	39 812	38 736	36 169	34 846	25 053

Informația din tabela 4.12. ne demonstrează că scăderea activelor de la 245 150 mii lei în anul 2016 pînă la 216 730 mii lei în anul 2020 este însoțită de scăderea datoriilor pe termen lung, în aceeași perioadă de timp de la 208 373 mii lei pînă la 165 358 mii lei, ceea ce influențează creșterea patrimoniului net în perioadele analizate de la 25 053 mii lei pînă la 39 812 mii lei.

Tabela 4.13. Analiza ratelor generalizatoare de rotație a activelor

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Venituri din vânzări (inclusiv compensată) apa	mii lei	31 741	31 902	27 170	24 112	23 402
2	Valoarea medie a activelor	mii lei	220 750	226 410	231 712	240 261	253 119
3	Numarul de rotații ale activelor (rd.1/rd.2)	unități	0,1437871	0,1409037	0,1172576	0,1003575	0,0924545
4	Rata înzestrării veniturilor din vânzări cu active (rd. 2/rd.1)	mii lei	7,0	7,1	8,5	10,0	10,8
5	Durata (viteza) de rotație a activelor (365 zile/rd.3)	zile	2 538	2 590	3 113	3 637	3 948
6	Venituri din vânzări/365	mii lei	86,962	87,403	74,438	66,060	64,115
7	Durata (viteza) de rotație a activelor (rd.2/rd.6)	zile	2 538	2 590	3 113	3 637	3 948
8	Valoarea medie a activelor * 365 zile	mii lei	80 573 750	82 639 650	84 574 880	87 695 256	92 388 435
9	Durata (viteza) de rotație a activelor (rd.8/rd.1)	zile	2 538	2 590	3 113	3 637	3 948
10	Durata (viteza) de rotație a activelor (rd.9/365)	ani	7,0	7,1	8,5	10,0	10,8

Informația din tabela 4.13. ne demonstrează o creștere ușoară a numărului de rotații a activelor de la 0,0924545 în anul 2016 pînă la 0,1437871 în anul 2020. Incepînd cu anul 2016 scade lent rata înzestrării veniturilor din vânzări cu active de la 10,8 pînă la 7,0 în anul 2020, ceea ce înseamnă că pentru a genera venituri din vânzări în valoare de un leu în anul 2020 Regia a avut nevoie cu 3,8 lei de active mai puțin decît în anul 2016. A scăzut durata de rotație a activelor de la 10,8 ani în 2016 pînă la 7,0 ani în anul 2020. Prin urmare constatăm o îmbunătățire a utilizării activelor totale în anul 2020. Ținînd cont de utilizarea redusă a capacității sistemelor de aprovizionare cu apă și de canalizare, Regia dispune de rezerve pentru îmbunătățirea eficienței utilizării activelor.

Tabela 4.14. Sursele de finanțare a activelor

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Capital propriu	mii lei	39 813	38 736	36 169	34 846	25 053
2	Total pasive	mii lei	216 730	224 769	228 050	235 373	245 150
3	Coeficientul de autonomie (rd.1/rd.2)		0,184	0,172	0,158	0,148	0,102
4	Datorii pe termen lung și scurt	mii lei	176 918	186 033	191 881	200 527	220 097
5	Coeficientul de atragere a surselor împrumutate (rd.4/rd.2)		0,82	0,83	0,84	0,85	0,90
6	Coeficientul corelației între sursele împrumutate și proprii		4,44	4,80	5,31	5,75	8,79

	(rd.4/rd.1)						
7	Rata solvabilității generale (rd.2/rd.4)		1,23	1,21	1,19	1,17	1,11
8	Rata generală de acoperire a capitalului propriu (rata pîrgiei financiare) (rd.2/rd.1*100)	%	544	580	631	675	978

Informația din tabela 4.14. ne demonstrează că cota capitalului propriu în sumă totală a surselor de finanțare și ponderea patrimoniului format pe seama mijloacelor proprii în suma totală a activelor întreprinderii, crește lent. Nivelul coeficientului de autonomie în anul 2020 este de 0,184 atunci când nivelul de siguranță se consideră 0,5.

Nivelul coeficientului de atragere a surselor împrumutate de 0,82 în anul 2020 atestă un nivel sporit de îndatorare a întreprinderii. Nivelul normal al acestui coeficient se consideră pînă la 0,5.

Nivelul critic al coeficientului corelației între sursele împrumutate și proprii este 1. Mărimea acestui coeficient de 4,44 vorbește despre situația financiară riscantă a întreprinderii, la 1 leu capital propriu revine 4,44 lei atrași.

Nivelul normal al Ratei solvabilității generale se consideră 2. Rata solvabilității generale de 1,23 exprimă un grad redus de acoperire a surselor împrumutate cu activele totale de care dispune Regia.

Nivelul ratei pîrgiei financiare mai mare de 200% reflectă situația dificilă a întreprinderii privind independența financiară. Rata pîrgiei financiare de 544% în anul 2020 demonstrează situația foarte dificilă a Regiei privind independența financiară.

Tabela 4.15. Analiza capitalului propriu

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Capital propriu	mii lei	39 812	38 736	36 169	34 846	25 053
2	Total datorii	mii lei	176 918	186 033	191 881	200 527	220 097
3	Total pasiv	mii lei	216 730	224 769	228 050	235 373	245 150

Informația din tabela 4.15. demonstrează că Regia dispune de o mărime pozitivă a capitalului propriu, care la sfîrșitul anului 2020 constituie 39 812 mii lei.

În toată perioada analizată se observă o creștere a capitalului propriu de la 25 053 mii lei în anul 2016 pînă la 39 812 mii lei în anul 2020, ceea ce este în creștere cu 14 759 mii lei, sau cu 59% față de anul 2016. Față de anul precedent indicatorul crește cu 1 076 mii lei, sau cu 3%.

Se observă că evoluția capitalului propriu contravine dinamicii pasivelor disponibile și datoriilor existente, care au scăzut cu 20%, de la 220 097 mii lei în anul 2016 pînă la 176 918 mii lei în anul 2020, avînd tendința bine determinate de scădere. Față de anul 2019, în anul 2020 datoriile scad cu 9 115 mii lei sau cu 5%.

Tabela 4.16. Analiza nivelului de îndatorare a întreprinderii

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Total datorii (pe termen lung și scurt)	mii lei	176 918	186 033	191 881	200 527	220 097
2	Ritmul creșterii datoriilor față de perioada precedentă	%	95,10	96,95	95,69	91,11	95,01
3	Total surse de finanțare (active)	mii lei	216 730	224 769	228 050	235 373	245 150
4	Ritmul creșterii activelor față de perioada precedentă	%	96,42	98,56	96,89	96,01	93,90
5	Venituri din vânzări	mii lei	31 741	31 902	27 170	24 112	23 402
6	Ritmul creșterii veniturilor din vânzări față de perioada precedentă	%	99,5	117,42	112,68	103,03	102,08

Din tabela 4.16. se observă că în toată perioada analizată datoriile au o tendință bine determinate de scădere, de la 220 097 mii lei în anul 2016 până la 176 918 mii lei în anul 2020. Datoriile scad relativ cu 20%, absolut cu 43 179 mii lei față de anul 2016. Față de anul 2019 datoriile scad relative cu 5%, absolut cu 9 115 mii lei. Scăderea datoriilor și scăderea surselor de finanțare este însoțită de creșterea veniturilor din vânzări, cu excepția anului 2020, când veniturile din vânzări scad cu 161 mii lei sau cu 0,5% față de anul 2019. Veniturile anului 2020 au fost influențate negative de anunțarea stării de urgență în legătură cu coronavirusul COVID-19, în perioada cărei un șir de agenți economici, abonați ai Regiei, au sistat activitatea. Necăutând la faptul că în perioada analizată se observă un început al scăderii nivelului de îndatorare, acest nivel rămâne destul de semnificativ.

Tabela 4.17. Analiza structurii datoriilor după natură (conținutul economic)

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020		2019		2018	2017	2016
			mii lei	%	mii lei	%			
1	Imprumuturi (pe termen lung și scurt)	mii lei	53 482	30,23	57 238	30,77	60 925	64 614	77 951
2	Finanțări și încasări cu destinație specială	mii lei	119 596	67,60	124 255	66,79	127 950	133 184	138 467
3	Datorii comerciale	mii lei	141	0,08	370	0,20	202	219	1 253
4	Avansuri primite	mii lei	244	0,14	193	0,10	203	105	123
5	Datorii față de personal	mii lei	900	0,51	850	0,45	744	776	820
6	Datorii privind asigurările sociale și medicale	mii lei	334	0,19	295	0,16	271	225	312
7	Datorii față de buget	mii lei	280	0,16	1 119	0,60	349	213	254
8	Venituri anticipate curente	mii lei	324	0,18	160	0,09			
9	Provizioane	mii lei	1369	0,77	1 130	0,61	872	750	631
10	Alte datorii	mii lei	248	0,14	423	0,23	365	441	286
11	Total datorii (pe termen lung și scurt)	mii lei	176 918	100	186 033	100	191 881	200 527	220 097

Din datele prezentate în tab. 4.17. se observă că cota cea mai mare de 67,60% a datoriilor este pe seama finanțări și încasări cu destinație specială (grant, finanțări de la APL), cota imprumuturilor este destul de însemnată de 30,23%, Restul datoriilor în structură au o cotă nesemnificativă de pînă la 1%.

Tabela 4.18. Analiza structurală a datoriilor pe termen de atragere

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Datorii pe termen lung	mii lei	165 358	177 599	185 090	194 005	208 373
2	Rata datoriilor pe termen lung	%	93,47	95,47	96,46	96,75	94,67
3	Datorii curente	mii lei	11 560	8 434	6 791	6 522	11 724
4	Rata datoriilor pe termen scurt	%	6,53	4,53	3,54	3,25	5,33
	Total datorii	mii lei	176 918	186 033	191 881	200 527	220 097

Analiza datelor din tab. 4.18 ne demonstrează o rată ridicată a datoriilor pe termen lung de 93,47%.

Tabelul 4.19. Informație privind creditele și împrumuturile în valută străină.

n/o	denumirea contractului	unitatea de masura	suma debur-sata	suma ram-bursata	soldul datoriel	curs valutar oficial la data de 31.12.2020	Suma datoriei conform cursului valutar din 31.12.2020 (LEI)	Suma reflectată în bilanț (LEI)	difirenta
1	Acord de credit subsidiar (Proiect-pilot de alimentare cu apa si canalizare) intre Ministerul Finantelor (Republica Moldova) si Intreprinderea Municipala Regia "Apa-Canal" Orhei din 15.04.2004	dolari SUA	2 454 020	1 194 445	1 259 575	17,2146	21 683 079,8	19 668 513,07	2 014 566,73
2	Contract de recreditare a împrumutului, destinat pentru alimentare cu apa si canalizare in Republica Moldova, intre Ministerul Finantelor si Intreprinderea Municipala Regia "Apa-Canal" Orhei nr. 2 din 26 iunie 2009	dolari SUA	496 012	62 496	433 516	17,2146	7 462 804,53	6 769 438,72	693 365,81
3	Contract de sub-împrumut destinat pentru alimentare cu apa si canalizare, intre Primaria orasului Orhei, Primaria comunei Seliste, Primaria comunei Step-Soci, IM Regia "Apa-Canal" si Consiliul Raional Orhei nr. 4/5 din 26 noiembrie 2010.	euro	2 000 000	641 060	1 358 940	21,1226	28 704 346,04	26 959 461,97	1 744 884,07
	total						57 850 230,37	53 397 413,76	4 452 816,61

Datoria privind creditele și împrumuturile în valută străină reflectată în situațiile financiare la 31.12.2020 alcătuiește 53 397 414 lei (fără dobândă). Conform cursului valutar de la data raportării soldul datoriei menționată este de 57 850 230 lei, ceea ce depășește cu 4 452 816 lei suma reflectată în situațiile financiare și în același timp crește cu această sumă datoria Regiei față de creditorii.

Tabela 4.20. Analiza creanțelor comerciale

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Creanțe comerciale	mii lei	3 853	2 794	2 748	1 995	1 544
2	Venituri din vânzări	mii lei	31 741	31 902	27 170	24 112	23 402
3	Ritmul de creștere a creanțelor față de anul precedent	%	37,76	1,67	37,74	29,21	
4	Ritmul de creștere a venitului din vânzările	%	(0,50)	17,42	12,68	3,03	2,08
5	Total activ	mii lei	216 730	224 769	228 050	235 373	245 150
6	Rata creanțelor comerciale în total activ	%	1,78	1,24	1,20	0,85	0,63
7	Total active curente	mii lei	9 474	9 105	8 227	6 750	6 107
8	Rata creanțelor comerciale în total active curente	%	40,63	30,69	33,40	29,56	25,28

Din tab. 4.19. în dinamică se observă majorarea creanțelor de la 1 544 mii lei în anul 2016 până la 3 853 mii lei în anul 2020. Majorarea absolută este de 2 309 mii lei, relativă este de 49%. Față de anul 2019, în anul 2020, creanțele comerciale au crescut cu 1 059 mii lei, sau cu 38%, ceea ce este nefavorabil deoarece în această perioadă au scăzut veniturile din vânzări cu 0,5%. Rata creanțelor comerciale în dinamică în total active este nesemnificativă, în anul 2020 alcătuiește 1,73%. Rata creanțelor comerciale în total active curente în anul 2020 alcătuiește 40,63% și este în creștere față de perioadele precedente. Activele curente, în perioada analizată, demonstrează o tendință bine determinată de creștere. În așa fel în anul 2020 alcătuiesc 9 474 mii lei față de 6 107 mii lei în anul 2016, fiind în creștere absolută cu 3 367 mii lei și relativă de 55%.

Tabela 4.21. Structura creanțelor pe părți componente

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020		2019		2018	2017	2016
			mii lei	%	mii lei	%			
1	Creanțe comerciale	mii lei	3 765	83,34	2 794	86,13	2 748	1 995	1 544
2	Creanțe ale părților afiliate	mii lei	88	1,96	82	2,53			
3	Avansuri acordate curente	mii lei	69	1,54	34	1,05	32	83	70
4	Creanțe ale bugetului	mii lei	137	3,05	15	0,46	20	21	21
5	Creanțe ale personalului	mii lei	54	1,20	51	1,57	45	46	53
6	Alte creanțe curente	mii lei	387	8,61	268	8,26	107	164	47
7	Total creanțe	mii lei	4 497	100	3 244	100	2 952	2 309	1 735

În structura creanțelor predomină creanțele comerciale cu cota de 83,34%. Cota creanțelor comerciale, în structură, față de anul 2020 este în scădere cu 2,79%.

Tabela 4.22. Analiza rotației creanțelor

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Venituri din vânzări	mii lei	31 741	31 902	27 170	24 112	23 402
2	Valoarea medie a creanțelor comerciale	mii lei	3 322	2 771	2 371	1 769	1 670

3	Numărul de rotații al creanțelor comerciale (rd.1/rd.2)	unitate	9,6	11,5	11,5	13,6	14,0
4	Venitul din vânzări pentru o zi	mii lei	86,724	87,403	74,438	66,060	64,115
5	Perioada medie de încasare (365/rd.3) sau (rd.2/rd.4)	zile	38	32	32	27	26

Analiza rotației creanțelor conform informației din tab.4.21. ne demonstrează în dinamică scăderea numărului de rotații a creanțelor comerciale de la 14 unități în anul 2016 până la 9,6 unități în anul 2020. În același timp crește perioada medie de încasare, respectiv de la 26 zile până la 38 zile.

Tabela 4.23. Fondul de rulment

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
	Prima variantă de calcul						
1	Active curente	mii lei	9475	9 105	8 227	6 750	6 107
2	Datorii pe termen scurt	mii lei	11 555	8 434	6 791	6 522	11 724
3	Fondul de rulment net (rd.1-rd.2)	mii lei	(2 080)	671	1 436	228	(5 617)
	A doua variantă de calcul						
4	Capitalul Propriu	mii lei	39 817	38 736	36 169	34 846	25 053
5	Datorii pe termen lung	mii lei	165 358	177 599	185 090	194 005	208 373
6	Capitalul permanent (rd.4+rd.5)	mii lei	205 175	216 335	221 259	228 851	233 426
7	Activele pe termen lung	mii lei	207 256	215 664	219 823	228 623	239 043
8	Fondul de rulment net (rd.6-rd.7)	mii lei	(2 080)	671	1 436	228	(5 617)

Înformația din tab. 4.22. demonstrează că în dinamică fondul de rulment nu are o tendință bine determinată. Din anul 2016 până în anul 2018 crește cu 7 053 mii lei. În anii 2019 și 2020 scade față de anul 2018 respectiv cu 765 mii lei și cu 3 516 mii lei. În anul 2020 indicatorul scade cu 2 751 mii lei față de anul 2019. Scăderea indicatorului analizat reflectă situație financiară nestabilă a Regiei în vederea capacității de plată într-o perioadă scurtă de timp.

În anul 2020 capacitatea de plată a Regiei a scăzut față de anul 2019.

Tabela 4.24. Analiza lichidității

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Active curente	mii lei	9473	9 105	8 227	6 750	6 107
2	Datorii pe termen scurt	mii lei	11 555	8 434	6 791	6 522	11 724
3	Lichiditatea curentă, generală, de gradul III, coeficientul de acoperire, coeficientul total (general) de achitare (rd.1/rd.2)		0,82	1,08	1,21	1,03	0,52
4	Mijloace bănești	mii lei	1263	1 683	1 501	877	372
5	Investiții pe termen scurt	mii lei	519	928	448		
6	Creanțe pe termen scurt	mii lei	4497	3 244	2 952	2 309	1 735
7	Lichiditatea intermediară, restrinsă, de gradul II (rd.4+rd.5+rd.6/rd.2)		0,54	0,7	0,72	0,49	0,18
8	Lichiditatea absolută, urgentă, rapidă,		0,11	0,20	0,22	0,13	0,03

imediată, de gradul I (rd.4/rd.2)						
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Lichiditatea curentă rnd.3 - reprezintă comparația activelor curente cu datoriile curente, arată dacă întreprinderea dispune de active curente suficiente pentru achitarea datoriilor pe termen scurt în sumă deplină. Marimea optimală a acestui coeficient se consideră intervalul 1 - 2,5. La data bilanțului în anul 2020 mărimea coeficientului analizat este de 0,82. Prin urmare se poate spune că Regia dispune de active curente pentru achitarea a 82% din datoriile pe termen scurt.

Lichiditatea intermediară rnd. 7 - reprezintă un caz particular al lichidității curente, condiționat de faptul excluderii din componența activelor lichide a stocurilor de mărfuri și materiale, precum și a altor active curente. Acest coeficient reflectă cota datoriilor curente care întreprinderea este capabilă să achite prin mobilizarea mijloacelor bănești, investițiilor financiare curente și creanțelor curente. Marimea optimală a acestui coeficient se consideră intervalul 0,7 - 1. La data bilanțului în anul 2020 mărimea coeficientului analizat este de 0,54. Prin urmare se poate spune că Regia dispune de mijloace bănești, creanțe curente pentru achitarea a 54% din datoriile curente.

Lichiditatea absolută este cel mai strict și dur criteriu de apreciere a lichidității întreprinderii. Acest coeficient caracterizează cota datoriilor curente care întreprinderea este capabilă să achite imediat utilizând numai mijloacele bănești disponibile la moment. Marimea optimală a acestui coeficient se consideră intervalul 0,05 – 0,25. La data bilanțului în anul 2020 mărimea coeficientului analizat este de 0,11. Prin urmare se poate spune că Regia dispune de mijloace bănești, pentru achitarea a 11% din datoriile curente.

Tabela 4.25. Evoluția fluxurilor de numerar

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020	2019	2018	2017	2016
1	Activitatea operațională	mii lei	3 267	6 492	5 516	2 407	1 465
2	Activitatea de investiții	mii lei	442	(2 368)	(1 013)	(59)	(438)
3	Activitatea financiară	mii lei	(4 130)	(3 942)	(3 879)	(1 843)	(4 087)
4	Fluxul net de numerar total	mii lei	(421)	182	624	505	(3 060)
5	Soldul mijloacelor bănești la sfârșitul perioadei	mii lei	1 262	1 683	1 501	877	372

Fluxul net pozitiv al activității operaționale de 3 267 mii lei reprezintă desfășurarea reușită a acestei activități.

Fluxul net pozitiv al activității de investiții de 442 mii lei, la fel vorbește despre desfășurarea reușită a acestei activități.

Fluxul net negativ al activității financiare de 4 130 mii lei, se explică prin efectuarea plăților aferente rambursării creditelor și.

Fluxul net de numerar negativ de 421 mii lei din anul 2020 demonstrează micșorarea cu această sumă a soldului mijloacelor bănești față de anul 2019, care la sfârșitul anului 2020 alcătuiește 1 262 mii lei.

Tabela 4.26. Analiza separată a structurii încasărilor și plăților mijloacelor bănești

Nr/o	Indicatorul	u/m	2020		2019		2018	2017	2016
			mii lei	%	mii lei	%			

1	Încasări bănești								
2	Încasări din vânzări	mii lei	30 944	97,34	31 747	99,13	29 609	26 120	24 824
3	Alte încasări operaționale	mii lei	403	1,27	260	0,81	337	313	712
4	Dobânzi încasate	mii lei	33	0,1	20	0,06		0	41
5	Alte încasări din activitatea de investiții	Mii lei	409	1,29					
5	Total încasări bănești	mii lei	31 789	100	32 027	100	29 946	26 433	25 577
6	Plăți bănești	mii lei							
7	Plăți pentru stocuri și servicii procurate	mii lei	7 964	24,48	7 686	24,14	7 653	7 965	6 482
8	Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	mii lei	13 157	40,85	13 413	42,12	12 426	12 717	13 766
9	Plăți aferente înțrărilor de active imobilizate	mii lei	217	0,92	1 889	5,93	564	59	981
10	Dobânzi plătite	mii lei	683	2,12	739	2,32	752	842	1 025
11	Plata impozitului pe venit	mii lei	1 854	5,76	178	0,56			
12	Alte plăți operaționale	mii lei	4 205	13,05	3 499	10,99	3 599	2 502	2 296
13	Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	mii lei	4 130	12,82	3 962	12,44	3 879	1 843	4 087
14	Plăți aferente investițiilor financiare curente	mii lei			479	1,50	449		
15	Total plăți bănești	mii lei	32 210	100	31 845	100	29 322	25 928	28 637

Din datele tab. 4.26. rezultă că elementul principal al fluxului mijloacelor bănești este încasările din vânzări, pe seama căruia au fost obținute 97,34% din încasările realizate în anul 2020 și 99,13% în anul 2019. Contribuția celorlalte canale de încasări în anul 2020 este mai puțin însemnată.

În componența plăților predomină plățile cu caracter stabil așa cum plățile către angajați și organe de asigurare socială și medicală cu 40,85% în anul 2020 și 42,12% în anul 2019, plăți pentru stocuri și servicii procurate cu 24,48% în anul 2020 și 24,14% în anul 2019, plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor cu 12,82% în anul 2020 și 12,44% în anul 2019, alte plăți operaționale cu 13,05% în anul 2020 și 10,99% în anul 2019, plata dobânzilor cu 2,12% în anul 2020 și 2,32% în anul 2019, plăți aferente înțrărilor de active imobilizate cu 0,92% în anul 2020 și 5,93% în anul 2019, plata impozitului pe venit cu 5,76% în anul 2020 și 0,56% în anul 2019.

Tabel 4.27. PRODUCTIVITATEA MUNCII

Nr.ord	ITEM	FORMULA	U.M.	2020	2019	2018	2017	2016
1	CIFRA DE AFACERI	venitul din vânzări	mii MDL	31 741	31 902	27 170	24 112	23 402
2	Creșterea volumului vânzărilor în comparație cu anul precedent		%	-1	117	113	103	102
3	Numar mediu scriptic al salariaților		persoane	164	164	166	173	191
4	Fondul de salariu	(plăți bănești salariaților)	mii MDL	11 292	11017	10 305	9 843	10 587
5	Salariu mediu lunar pe întreprindere	fondul de salariu / nr. mediu scriptic	MDL	5 738	5 598	5 173	4 741	4 619
6	Volumul vânzarilor pe un angajat	cifra de afaceri / nr. mediu scriptic	mii MDL	194	195	164	139	123

Analiza salariului mediu lunar ne demonstrează o tendință bine determinată de creștere. În anul 2020 alcătuiește 5 738 lei, este în creștere cu 140 lei față de anul 2019. Asupra mărimii salariului mediu lunar, în mare măsură, influențează cuantumul minim garantat al salariului în sectorul real, aprobat de Guvern.

În anul 2020, de către Guvernul RM, nu a fost revăzut cuantumul minim garantat al salariului în sectorul real. Creșterea salariului în Regie s-a produs datorită aplicării coeficientului de ramură în marime de 1,1 salariaților, care anterior n-au beneficiat de acest drept. Aplicarea, sus menționată, este întemeiată de Hotărârea ANRE nr. 223 din 01.07.2020 privind aprobarea cheltuielilor de bază pentru S.A. "Regia Apă - Canal Orhei".

Evoluția productivității muncii ne demonstrează o tendință bine determinată de creștere de la 123 mii lei, venituri din vânzări la un salariat, în anul 2016 până la 195 mii lei în anul 2019. Pe bună măsură acest indicator, în dinamică, este influențat de creșterea stabilă a cifrei de afaceri, ceea ce nu putem spune despre anul 2020, când cifra de afaceri s-a micșorat cu 161 mii lei, față de anul 2019, iar productivității muncii scade cu 1 mia lei pe un angajat față de anul 2019.

5. CONSUMUL DE ENERGIE ELECTRICĂ

Tabelul 5.1. "Analiza consumului de energie electrică"

SURSA DE CONSUM	U.M.	12 LUNI					Creștere a 2020 față de 2019	Creșterea 2019 față de 2018	Creșterea 2018 față de 2017	Creștere a 2017 față de 2016
		2020	2019	2018	2017	2016				
TOTAL	mii kw	2 200	2 224	2 155	2 008	1 950	-1%	3%	7%	3%
inclusiv:										
s. Apa	mii kw	1 632	1 627	1 538	1 421	1 341	0,3%	6%	8%	6%
s.Canale	mii kw	543	488	592	555	574	11%	-17%	7%	-3%
Altele	mii kw	24	24	25	32	35	-50%	-4%	-22%	-9%
Refacturare	mii kw	42	85							

În tabelul de mai sus este prezentată analiza comparativă a consumului de energie electrică din ultimii **5 ani de activitate**. Din tabel se observă micșorarea cu 1% a consumului de energie electrică în anul 2020 comparativ cu anul 2019. Acest fapt se datorează micșotării cu 43 mii kw a consumului de energie electrică de către subabonați. Secția Apă a crescut cu 5 mii kw consumul de energie electrică, ca rezultat a uzurei pompelor.

Recent, a avut loc ședința consiliului de administrare a Regiei Apă Canal Orhei S.A. la care au fost examinate și aprobate următoarele decizii:

1. Aprobarea bugetului Regiei Apă Canal Orhei S.A. pentru anul 2021.
2. Aprobarea planului de investiții pentru anul 2021.

Bugetul Regiei pentru anul 2021 prevede, la capitolul venituri, suma de **37 063** mii lei, față de **37 113** mii lei realizat în anul 2020. Se planifică o micșorare nesemnificativă de **50** mii lei a veniturilor, sau de **0,1%**, în legătură cu faptul că activitatea unor agenți economici este limitată, în condițiile pandemiei cauzată de virusul COVID-19.

La capitolul cheltuieli – în sumă de **38 139** mii lei, față de **35 056** mii lei efectiv înregistrat în anul 2020. Se planifică o creștere de **9%** sau **3 083** mii lei a cheltuielilor totale. Motivele de creștere a cheltuielilor previzionate:

1. Creșterea, începând cu 01.01.2021, a cuantumului minim garantat al salariului în sectorul real;
2. Creșterea, începând cu 01.01.2021, a ponderii contribuțiilor de asigurare sociala de Stat obligatorie;

Planificăm să obținem pierderi până la impozitare în sumă de 1 073 mii lei, față de 2 056 mii lei profit până la impozitare în anul 2020.

Planul investițional pentru anul 2021 este aprobat de ANRE, în sumă de **1 866,796** mii lei, inclusiv din surse proprii **1 075,737** mii lei, din sursele APL **791,059** mii lei și prevede următoarele acțiuni :

- Investiții în dezvoltarea rețelelor de apă în sumă de **307,945** mii lei.
- Investiții în dezvoltarea rețelelor de canalizare în sumă de **680** mii lei.
- Investiții în active existente de apă potabilă în sumă de **337** mii lei, care prevede reparația capitală a **820** m rețea stradală de apă.
- Investiții în active existente de canalizare în sumă de **90** mii lei, inclusiv: reparația capitală a **97** m rețea de canalizare.
- Investiții în clădiri și construcții în sumă de **359,851** mii lei,
- active nemateriale cu destinație comună în sumă de **74** mii lei
- Alte investiții legate de activitatea licențiată în sumă de **18** mii lei.

Scopul realizării planului de investiții este: extinderea zonei de prestare a serviciului de apă în comuna Lucașeuca, aducerea în stare funcțională a patrimoniului Regiei, reducerea costurilor operaționale, micșorarea pierderilor de apă, îmbunătățirea calității apei potabile și apei epurate, respectarea prevederilor legale în domeniul securității și sănătății muncii.

În legatură cu necesitățile noi apărute, Regia a solicitat de la ANRE să modifice planul de investiții pentru anul 2021, spre majorarea acestuia cu 951,9 mii lei. Solicitarea se află în curs de examinare de către ANRE.

Regia sistematic este în căutarea rezervelor pentru optimizarea cheltuielilor tuturor activităților, căilor de majorare a volumului serviciilor prestate, generatoare de venituri suplimentare, caută surse de finanțare nerambursabile pentru renovarea și modernizarea sistemului de aprovizionare cu apă și de canalizare, în scopul desfășurării unei activități profitabile.

Director general interimar

Vitalie CARP

Contabil – șef

Angela PASCAL

Economist

Iulia TURCIN

