



Regia Apă Canal – Orhei S.A.

Mun. Orhei, str. 31 August, nr. 67

Tel: 0 (235) 2-29-51; fax: 023522951

Cod fiscal: 1002606000595

BC: "VICTORIABANK" S.A., fil. 7, Orhei

C/B: VICBMD2X836

IBAN: MD10VI222400007100235MDL

e-mail: office@racorhei.md

web site: www.racorhei.md



DECIZIE

Nr. 3.15
din 31 mai 2022

"Cu privire la aprobarea Raportului de activitate a Regiei Apă Canal - Orhei S.A. pe perioada anului 2021"

În conformitate cu Statutul Regiei Apă Canal - Orhei S.A., Regulamentul Consiliului Societății, aprobat la ședința Consiliului Societății din 03.08.2012, în baza procesului-verbal al Comisiei de cenzori și al Raportului de activitate pentru anul 2021,

CONSILIUL SOCIETĂȚII DECIDE:

1. Se ia act la informația prezentată de Directorului General Interimar al Regiei Apă Canal – Orhei S.A., d-lui Vitalie CARP, privind activitatea Regiei Apă Canal - Orhei S.A. în perioada anului 2021.
2. Se aprobă Raportul de activitate pe perioada anului 2021.
3. Se obligă Regia Apă Canal - Orhei S.A. să prezinte Raportul de activitate pe perioada anului 2021 către Primăria municipiului Orhei și către Consiliul municipal Orhei spre examinarea și aprobare.
4. Controlul respectării executării prezentei decizii revine Directorului General Interimar al Regiei Apa Canal Orhei S.A., dlui CARP Vitalie.

Președintele Consiliului Societății

Secretarul Consiliului Societății

Valentin MUNTEAN

Alexandru SIMINICA

RAPORT conducerii

**REGIA APĂ CANAL-ORHEI S.A.
pentru anul 2021**

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, Budai, Seliște, Lucașeuca și Burcuta.**

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

Nr. d/o	Denumirea obiectelor	U/m	Cantitatea 2020	Cantitatea 2021
SISTEMUL DE ALIMENTARE CU APĂ				
1	Surse de apă	Unit	3	3
2	Puțuri arteziene	Unit	27/în lucru 6	27/ în lucru 5
3	Rețele de apă	Km	299,7	303,6
4	Stații de pompare apă	Unit	11	11
5	Stații de clorinare apă	Unit	2	2
6	Capacitatea instalată de dobândire a apei	Mii m ³ /24	16	16
7	Diferența de cote (sursa-înmagazinare)	Δh, m	85	85
8	Diferența de cote la distribuție	Δh, m	108	108
SISTEMUL DE CANALIZARE				
1	Rețele canal	Km	99,1	99.8
2	Stații de pompare	Unit	5	5
3	Stație de epurare de tip vechi (1976) Q=10 mii m ³ /24	Unit	1	1
4	Stație de epurare ZUC (2013) Q= 4,6 mii m ³ /24	Unit	1	1
4	Stații de clorinare	Unit	1	1

1. ANALIZA CONSUMATORILOR ÎNTREPRINDERII

Analiza agenților economici

La situația din 31.12.2021, Regia **APĂ CANAL-Orhei S.A.**, are la evidență **517 consumatori** din categoria noncasnici ai serviciului public de alimentare cu apă și **131** 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 2021 cu **83** abonați față de anul 2017 și cu **27** abonați față de anul 2020. Abonații sistemului public de canalizare și epurare a apelor uzate a crescut în anul 2021 cu **58** abonați față de anul 2017 și cu **19** abonați față de anul 2020.

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 **2017 – 2021**, consumul de apă potabilă crește până în anul 2020 de la **200.3 mii m³** până la **281.7 mii m³**. În anul 2021 volumul de apă consumat este în creștere cu 58.40 mii m³ față de anul

2017 și în scădere cu **23.0 mii m³** față de anul 2020. În perioada analizată, facturarea volumul apelor uzate este în scădere cu **10.30 mii m³** în anul 2020 față de anul 2017, și a crescut cu **58 mii m³** în anul 2021 față de anul 2020. Anul 2021, față de anul 2017, este în creștere de **47.7 mii m³**.

Total pentru anul 2021 pe segmentul agenți economici **Regia APĂ CANAL-Orhei S.A.**, a obținut venit din activitatea de bază în sumă de **19 031.2 mii Lei**, ceea ce este în creștere cu **7 869,1 mii lei** față de anul 2017 și în creștere cu **2 260.6 mii lei** față de anul 2020. Volumul vânzărilor și venitul din vânzări din anul 2021 a fost influențat de o creștere datorita reluării activității a agenților economici după 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.	2017	2018	2019	2020	2021
Volum Apă,	mii m ³	200.3	245.1	293.5	281.7	258.7
Volum Canal,	mii m ³	364.9	404.0	427.3	354.6	412.6
Venit Apă,	mii Lei	3 729.0	4 817.3	5 846.3	5 664.1	5 817.3
Venit Canal,	mii Lei	7 433.1	8 799.7	12 148.2	11 106.5	13 213.9
Preț Mediu Apă	Lei	18.68	19.65	19.92	20.51	22.49
Preț Mediu Canal	Lei	20,37	21.78	28.43	31.32	32.03
TOTAL VINZĂRI	mii Lei	11 162.1	13 617.0	17 994.5	16 770.6	19 031.2
Vânzări (comparativ cu anul precedent)	%	4	22	32	(6.8)	13
Consumului de Apă (comparativ cu anul precedent)	%	17	22	20	(5.9)	(8)
Consumului de Canal (comparativ cu anul precedent)	%	10	11	6	(17)	16
Nr. de abonați conectați	Abonați	441	466	485	499	526
Inclusiv: la apă	Abonați	438	462	480	494	521
la canal	Abonați	373	388	400	412	431
Consum mediu Apă	m ³ luna/abonat	38	44	51	47	50
Volum mediu Canal	m ³ luna/abonat	82	87	89	72	79

Analiza populație

Regia APĂ CANAL-Orhei S.A. deservește **14 139 de abonați** la categoria populație, din care **756 de abonați** sunt **deconectați**, abonați care nu locuiesc **1795**.

Tabelul 3 "Indicatori de producere pentru populație"

INDICATORI	U.M.	2017	2018	2019	2020	2021
Volum Apă,	mii m ³	679,7	702,3	745,5	805	793.1
Volum Canal,	mii m ³	428,1	444,5	477,7	504,1	507.4
Venit Apă, (exclusiv apa compensate)	mii Lei	11 011,0	11 377,3	12 077,2	13 041,4	12 849.4
Venit Canal,	mii Lei	2739,5	2844,9	3057.4	3226	3247.5
Pret Mediu Apă	Lei	16,2 /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	13 750,5	14 222,2	15 134,6	16 267,4	16 096,9
Creșterea Vînzărilor (comparativ cu anul precedent)	%	6	3	3	-	1
Creșterea Consumul de Apă (comparativ cu anul precedent)	%	6	3	6	8	(1)
Creșterea Consumul de Canal (comparativ cu anul precedent)	%	6	4	7	6	1
Nr. de abonați	Abonați	13 571	13 546	13 779	13 941	14 139
Consum mediu Apă	m3 luna/abonat	4,2	4,32	4.5	4.8	4.6
Consum mediu Canal	m3 luna/abonat	2,6	2,7	2,9	3	2.9

Pe categoria dată de consumatori "**populația**" în perioada anului **2021**, atât volumul de apă potabilă este în scădere și volumul apelor uzate este în creștere față de perioadele precedente (tab.3). În anul 2021 apa potabilă alcătuiește **793.17 mii m³**, a crescut cu **113.4 mii m³** față de anul 2017 și a scăzut cu **11,83 mii m³** față de anul 2020. Canalizarea alcătuiește **507.4 mii m³**, ceea ce este în creștere cu **79.3 mii m³** față de anul 2017 și cu **3,30 mii m³** față de anul 2020.

Venitul din vânzări de la populație, în anul 2021 alcătuiește **16 096.9 mii lei**, ceea ce este în creștere cu **2 346,4 mii lei** față de anul 2017 și cu **170.5 mii lei** mai puțin față de anul 2020.

Măsurile întreprinse:

- Demontarea contoarelor cu termen de verificare expirat și înlocuirea acestora cu contoare de o clasă de precizie mai înaltă. În anul **2021** s-au demontat **1047** de contoare și s-au montat după verificare, sau montat contoare de prima dată **149** 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 **2021**, în baza cererilor depuse de către cetățeni, au fost precăutate și elaborate **353** de condiții-tehnice, inclusiv pentru populație **353** condiții tehnice, din care **277**

condiții-tehnice pentru conectare la sistemul de aprovizionare cu apă, inclusiv pentru populație
76 condiții tehnice pentru conectare la sistemul de canalizare.

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

nr.ord	VOLUMUL CONSUMAT	nr.de abonați	%
1	0 m ³	1795	13%
2	0-1 m ³	1166	8 %
3	1-2 m ³	955	7 %
4	2-3 m ³	892	6 %
5	3-5 m ³	1593	11 %
6	5-10 m ³	2906	21 %
7	>10 m ³	4076	29 %
Total de populații Mitoc		756	5 %
Total:		14 139	100 %

Dacă să analizăm, conform informației din tabela 4, categoria populație după consumul de apă se vede că **13%** din numărul total de abonați nu consumă apă. **1795** abonați, nu se folosesc de servicii din motivul că sunt plecați sau nu consumă, iar **756** abonați sânt deconectați.

Din tabela nr. 4 se observă că populația orașului face economii de apă, deoarece consumul lunar de apă este următor: **8%** din abonați consumă pînă la **1 m³** apă, **32%** din abonați consumă de la **1 m³** pînă la **5 m³**, **21%** din abonați consumă de la **5 m³** pînă la **10 m³** și **29%** din abonați consumă mai mult de **10 m³**.

2. ANALIZA SERVICIILOR

Analiza apei dobîndite

Analiza apei dobîndite în perioada analizată **2017 – 2021** 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 1 468,8 mii m³** de apă dobîndită în anul **2021**, **1 283,3 mii m³** de apă sunt de la **priza Jeloboc**, adică **87%** 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 **8%**.

Din tabela nr. 5 se vede clar, că volumul de dobîndire crește pînă în anul 2019. În anul 2021 față de 2020 volumul apei dobîndit scade cu **56 mii m³**, sau cu **(4) %**. Micșorarea volumului de apă dobîndit se argumentează prin faptul că în perioada anilor ptecedenți s-a lucrat

mult în privința reducerii pierderilor de apă. Ca urmare volumul pierderilor de apă în anul 2021 a scăzut cu **63 mii m³** (405 - 468), față de anul 2020. Analizând pierderile din perioada analizată se vede că ponderea totală a pierderilor de apă din totalul apei dobândită reprezintă **28 %** (fără necesități proprii), iar cu necesități proprii, inclusiv și cele tehnologice reprezintă **29 %**.

Tabelul 5 "Analiza cantitativă și structurală a apei dobândite"

SURSA DE APĂ	U.M.	2017	2018	2019	2020	2021	Devierea volumelor 2021 față de 2020
PRIZA "JELOBOC"	mii m3	1163	1301	1387	1339	1283.3	(4)%
PRIZA "GRADINA PUBLICĂ"	mii m3	63.5	47.1	83	60	61.9	3%
PRIZA "MITOCUL VECHI"	mii m3	196	152	128	156	123.6	(21)%
TOTAL	mii m3	1422	1499	1598	1555	1468,8	(5)%
APA FACTURATĂ	mii m3	880	947	1039	1087	1051,8	(3)%
PIERDERI (consum tehnologic+pierderi)	mii m3	542	552	559	468	405	(13)%
Inclusiv: Necesități proprii, tehnologice a Regiei APĂ CANAL-ORHEI	mii m3	29.8	49.4	19.56	14	12	(14)%
Ponderea pierderilor de apă	%	28.12	36.82	34.99	30.10	27.78	(2.32)

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 2021** a crescut cu **12%** volumul apei uzată ieșită, față de anul precedent. Tot în această perioadă a crescut cu **7%** volumul apei uzată facturată, iar volumul apei uzată nefacturată s-a micșorat cu **65%**. Creșterea volumului de apă uzată facturată sa datorat faptului reluării activității a agenților economici, după pandemia cauzată de 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					Devierea 2018 față de 2017, %	Devierea 2019 față de 2018, %	Devierea 2020 față de 2019, %	Devierea 2021 față de 2020, %
		2017	2018	2019	2020	2021				
SECȚIA CANAL	mii m3	639.8	552	448	421	429.3	(16) %	(18)%	(6)%	2%
ZUC	mii m3	196.1	179.1	275	307	357.1	(9)%	35%	12%	16%
ORHEI-VIT	mii m3	184	182	184	133	185	(2)%	2%	2%	39%
CASA INTERNAT	mii m3	15	12	14	16	12	(20)%	17%	12%	(25)%
Apa uzată transportată cu transportul auto	mii m3					6				
Volumul total de apă epurată	mii m ³	835	930	923	883	989.1	11%	(1)%	(1)%	12%

3. ANALIZA INVESTIȚIILOR

Tabela 7. Analiza investițiilor pe un termen de 5 ani

n/o	Specificație	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Suma totală a investițiilor capitale	mii lei	2264.2	1199.1	5431.9	803.4	885.2
	inclusiv:						
2	din surse proprii	mii lei	1475.3	1127.4	2 947	797,8	885,2
3	din credit (materiale)	mii lei	0	3,9	5,7	5,6	
4	din grant	mii lei	236	33,6	11,4		
5	din bugetul APL	mii lei	552.8	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 2021 alcătuiește **2 264.2 mii lei**, ceea ce este în creștere cu **1 379,0 mii lei** față de anul 2017 și cu **3 167,7 mii lei** în scădere 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.

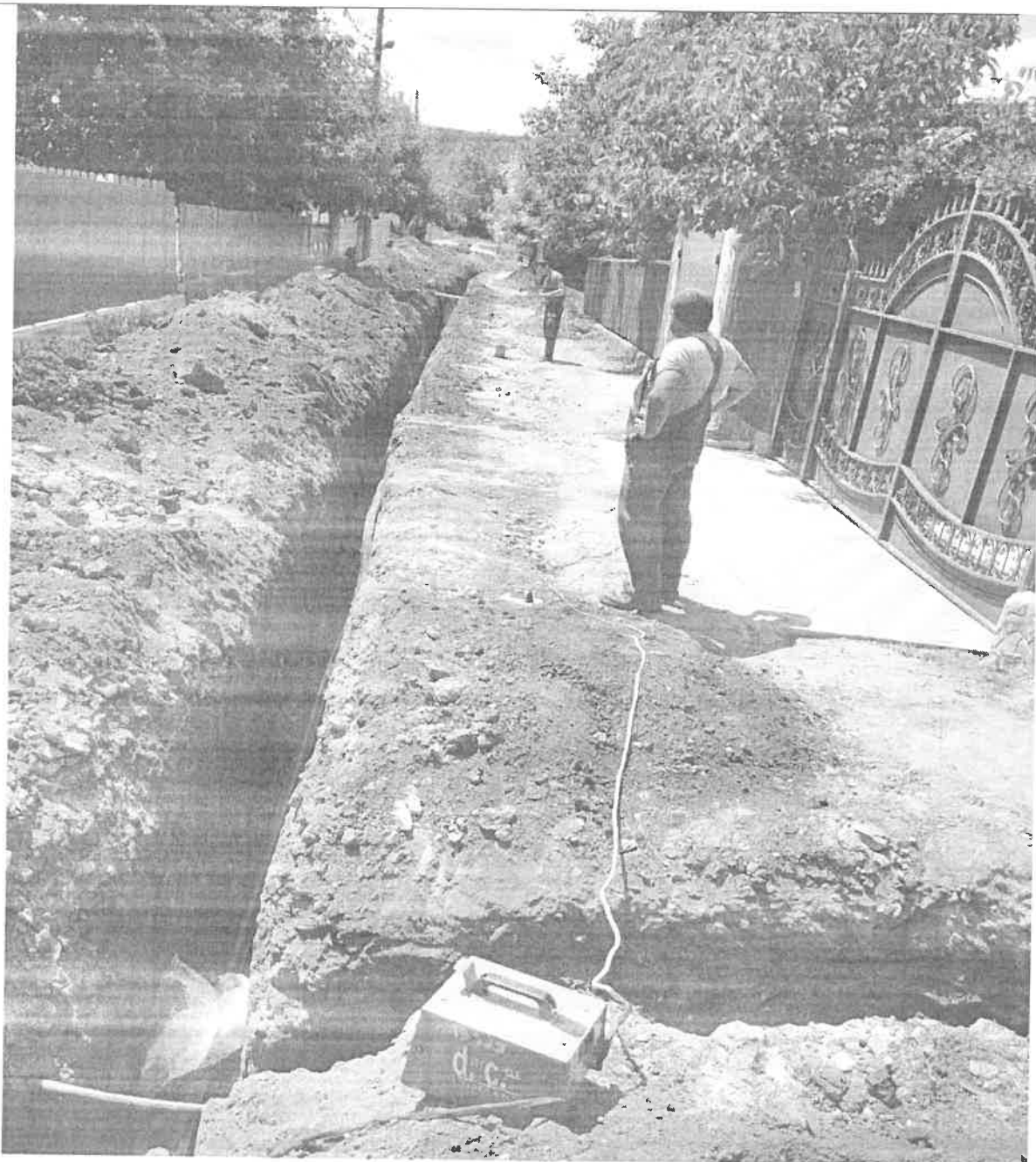
Tab. 8. Investițiile efectuate în anul 2021

Nr./o	Categorია de investiții	Valoarea totală, lei	Inclusive pe surse de finanțare, lei			
			proprii	Credit (materiale)	grant	bugetul APL
	Total investiții inclusiv:	1848.2	1357.5	2.15	4.3	484.2
I	Investiții în dezvoltarea rețelelor - total din ele	1225.4	751.3	1.55	3.1	469.4
	de apă potabilă	850.8	594.4	1.3	2.6	252,5
	de canalizare	374.6	156.95	0.25	0.5	216.9
II	Reparația capitală a rețelelor de apă de distribuție stradală	179.4	170.5	0.6	1.2	7.1
III	Reparația capitală a rețelelor de canalizare	11.4	3.7			7.7
IV	În mecanisme, utilaje, aparate și echipamente	153.6	153.6			
V	În transport	35.1	35.1			
VI	În clădiri și construcții	215.4	215.4			
VII	În tehnică de calcul	0	0			
VIII	Active nemateriale	27,9	27,9			

Informația din tab.8 ne demonstrează, că în anul 2021 Regia a efectuat investiții capitale în sumă totală de **1848.2 mii lei**, inclusiv: din surse proprii – **1357.5 mii lei** sau **73%**, din bugetul primăriei mun. Orhei și comunei Lucașeuca – **484.2 mii lei** sau **26%**, au fost utilizate materiale procurate din credite în sumă de **6.5 mii lei** și din grant sau **1%**.

Suma totală a investițiilor se clasifică pe următoarele categorii:

În dezvoltarea rețelelor de apă – **469.4 mii lei**, ceea ce reprezintă construcția rețelelor de apă, pe o lungime de **3923.5 m**, mun. Orhei, str. Razeșilor - str. Meșteșugarilor -str. Plugusorul – **336 m, 146.8 mii lei**, mun. Orhei, str. Valul lui Traian – **142 m, 46.9 mii lei**, mun. Orhei, str. Meșteșugarilor– **304.5 m, 116.0 mii lei**, comuna Lucașeuca **3073 m, 514.98 mii lei**, imaginea nr. 1;



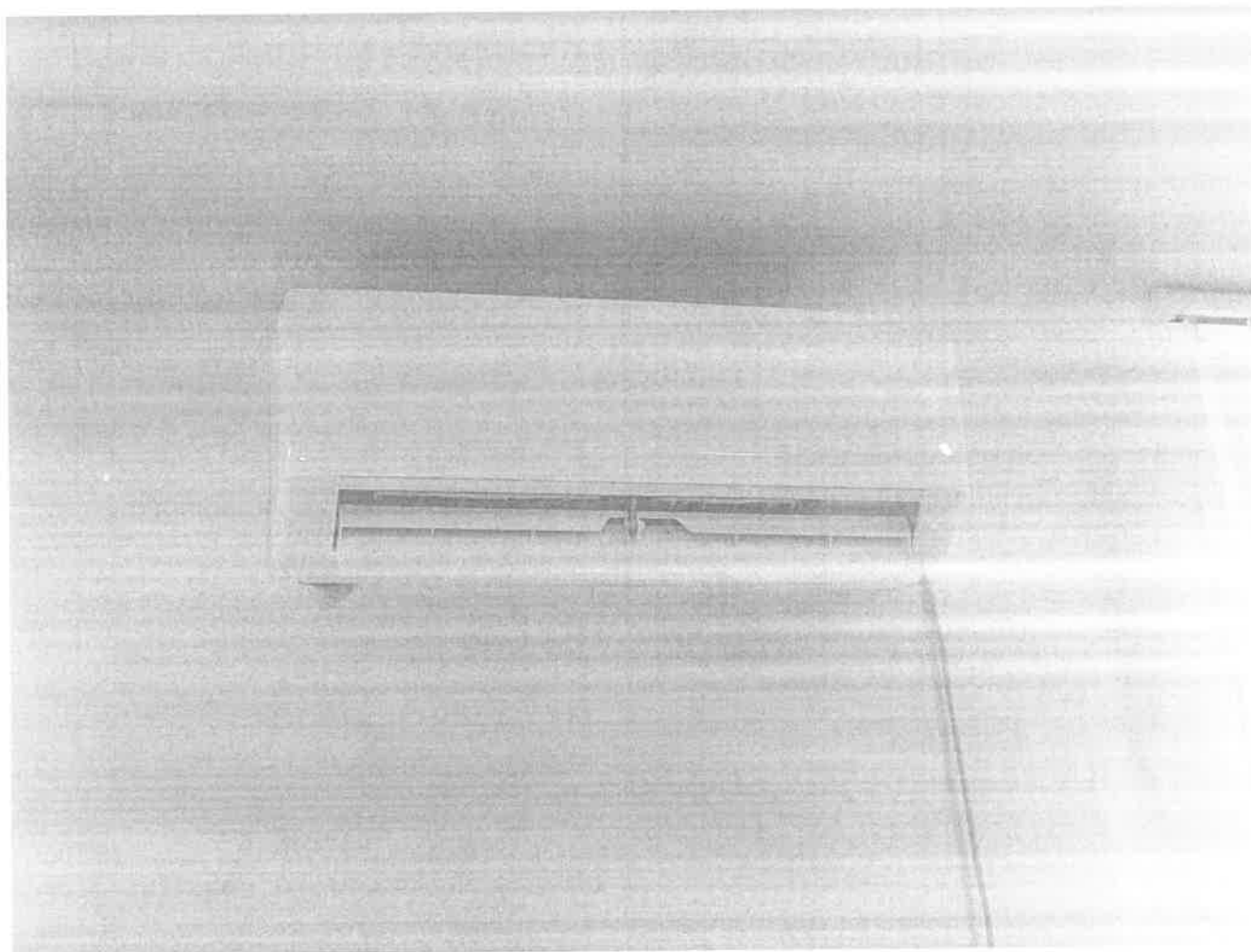
Imaginea nr. 1. Construcția rețelei de apă în comuna Lucașeuca.

În reparația capitală a rețelelor de apă de distribuție stradală – **182.6 mii lei**.
 Reparația capitală a rețelelor de apă a fost efectuată pe o lungime de **439 m** pe următoarele străzi: mun.Orhei str-la II, 31 August, 2 – 20 - **130 m**, mun.Orhei str. V.Mahu 58 - str-la V.Mahu 7, **65 m**, mun.Orhei str. Negruzii - Stamati 12 - **65 m**, mun. Orhei, str.Floriilor 29-12 - **78 m**, mun. Orhei, str. Nouă 1-6A - **66 m**, mun. Orhei, str.Hotin - **10 m**.

În reparația capitală a rețelelor de canalizare – **11,4 mii lei** pe segmentul mun. Orhei, str. Valul lui Traian – **32m** ;

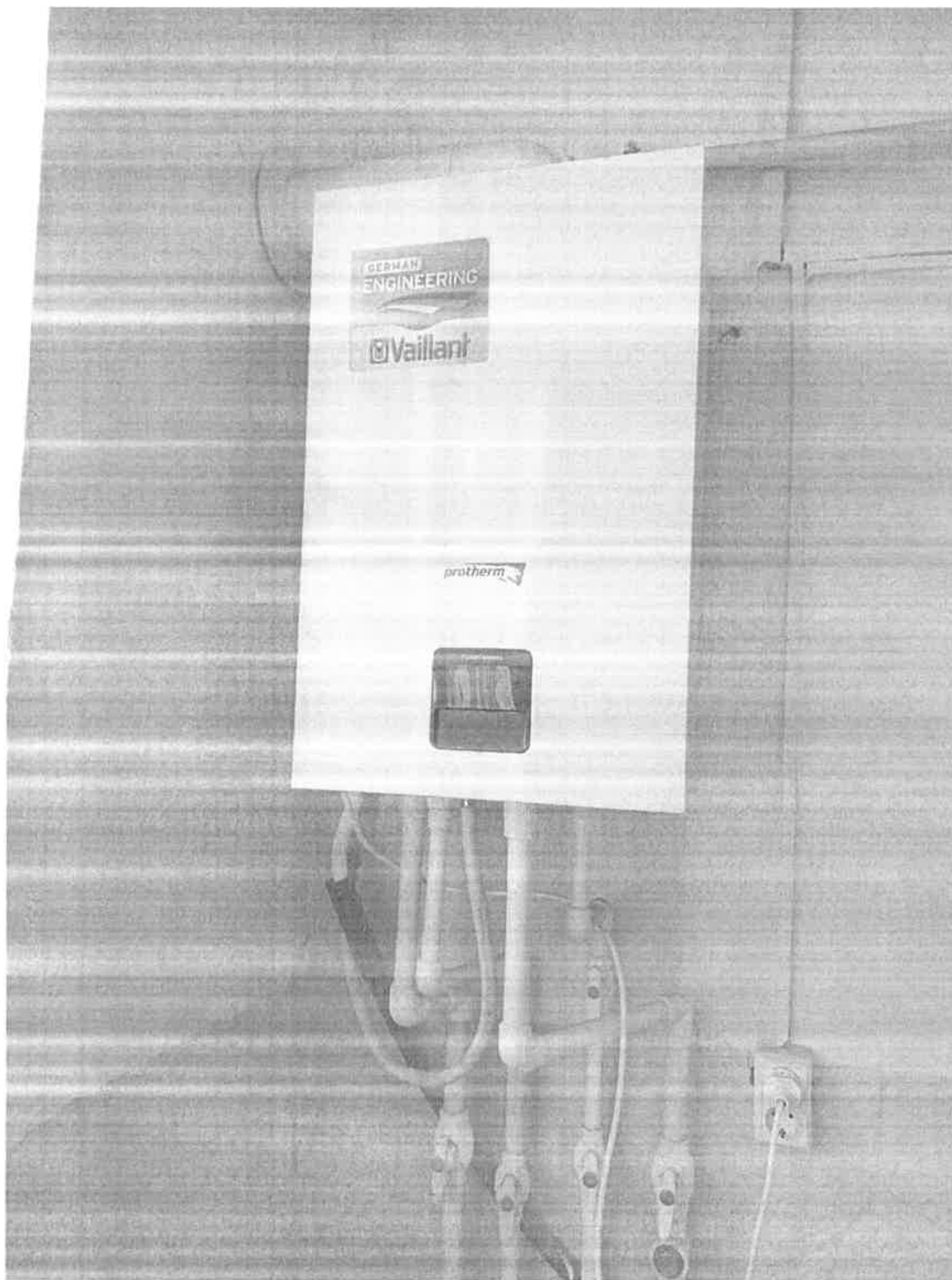
În mecanisme, utilaje, aparate și echipamente – **128 mii lei**.

Montarea Procurarea și instalarea climatizorului mun. Orhei, str. 31 August, 67, Centrul de calcul și relații cu publicul, în sumă de **8.6 mii lei** (imaginea 3),

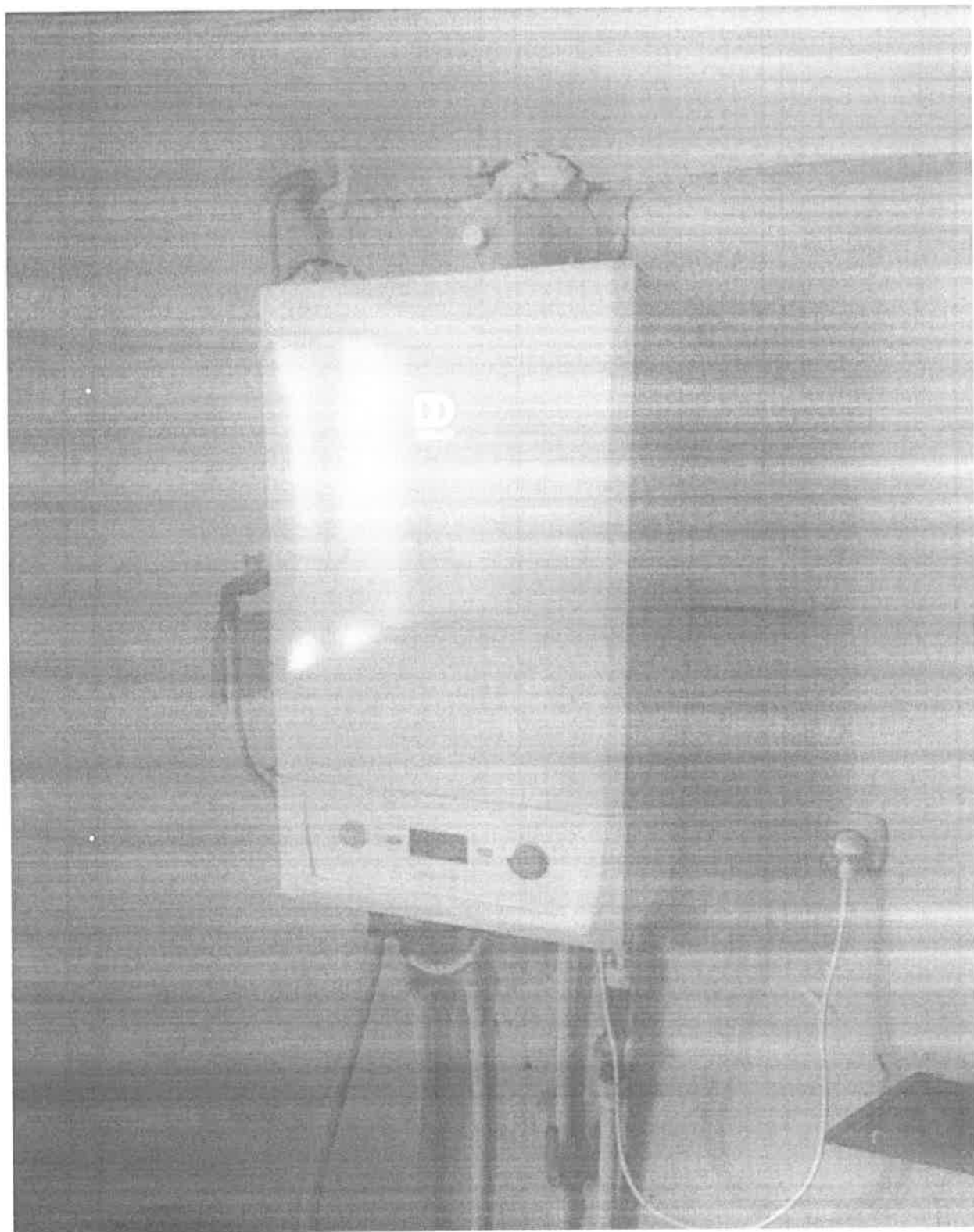


Imaginea nr. 3 Instalarea climatizorului centrul de calcul și relații cu publicul

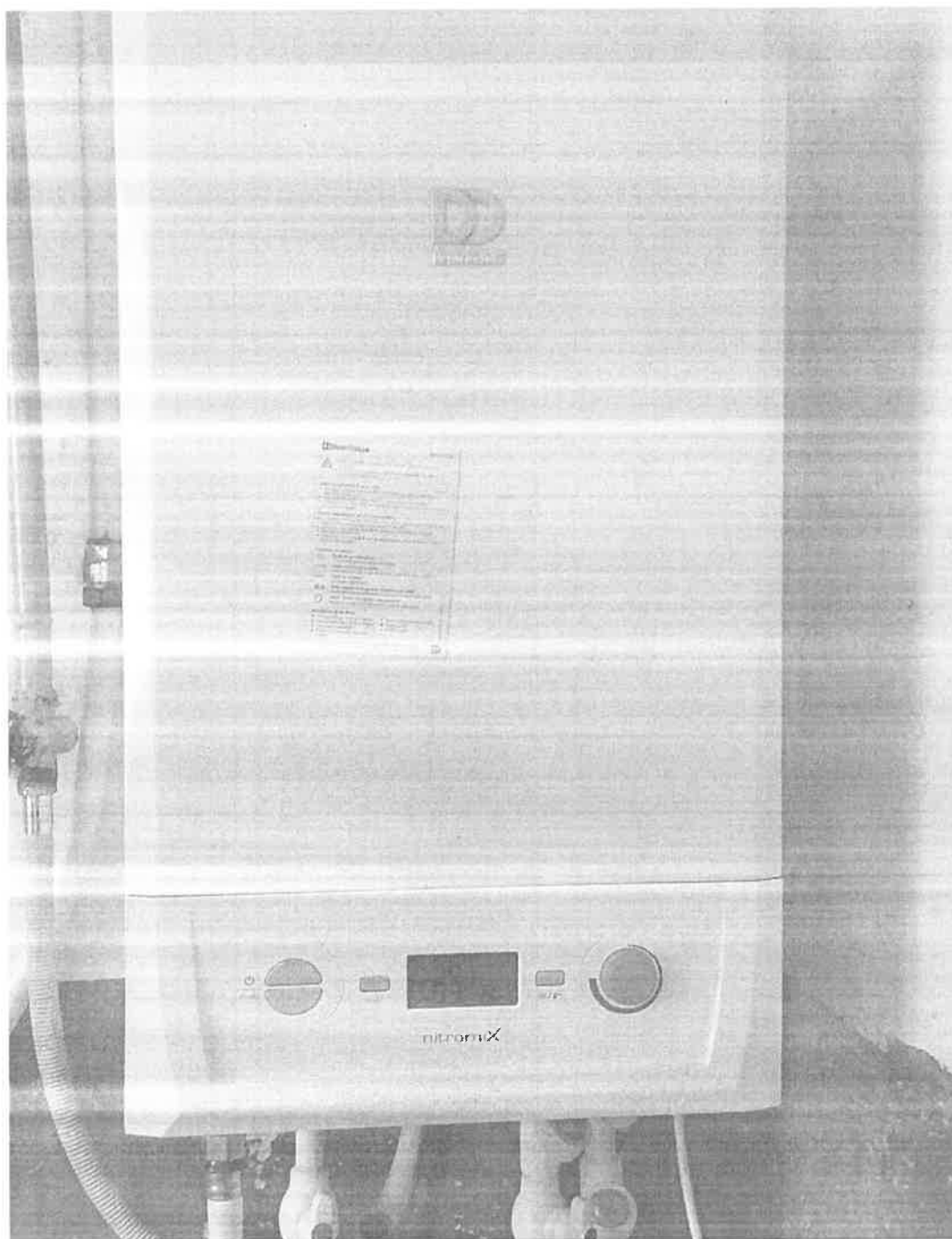
Procurarea cazanelor pentru SPR nr. 2, canal, mun. Orhei, str. Sadoveanu 27,
(imaginea 4) **15,6 mii lei**,
pentru SP nr.1 apa, mun. Orhei, str. Dîmo 95 (imaginea 5) **12,5 mii lei**,
pentru Stația de Epurare (PUR) mun. Orhei, str. V.Cupcea 5 (imaginea 6) **14,3 mii lei**



Imagina nr. 4. Procurarea cazanului la SPR nr. 2 canal

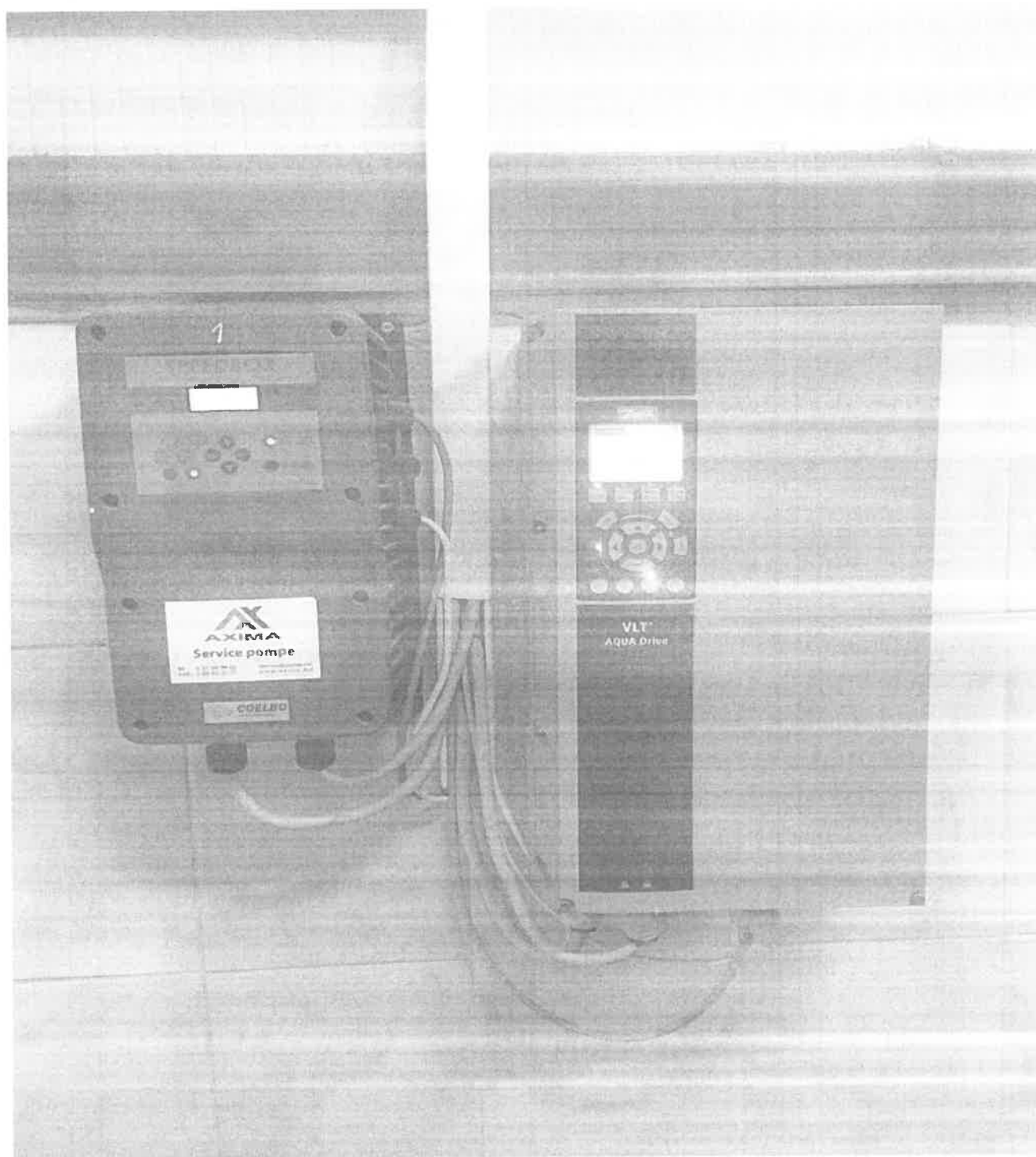


Imaginea nr. 5. Procurarea cazanului la SP nr.1 apa



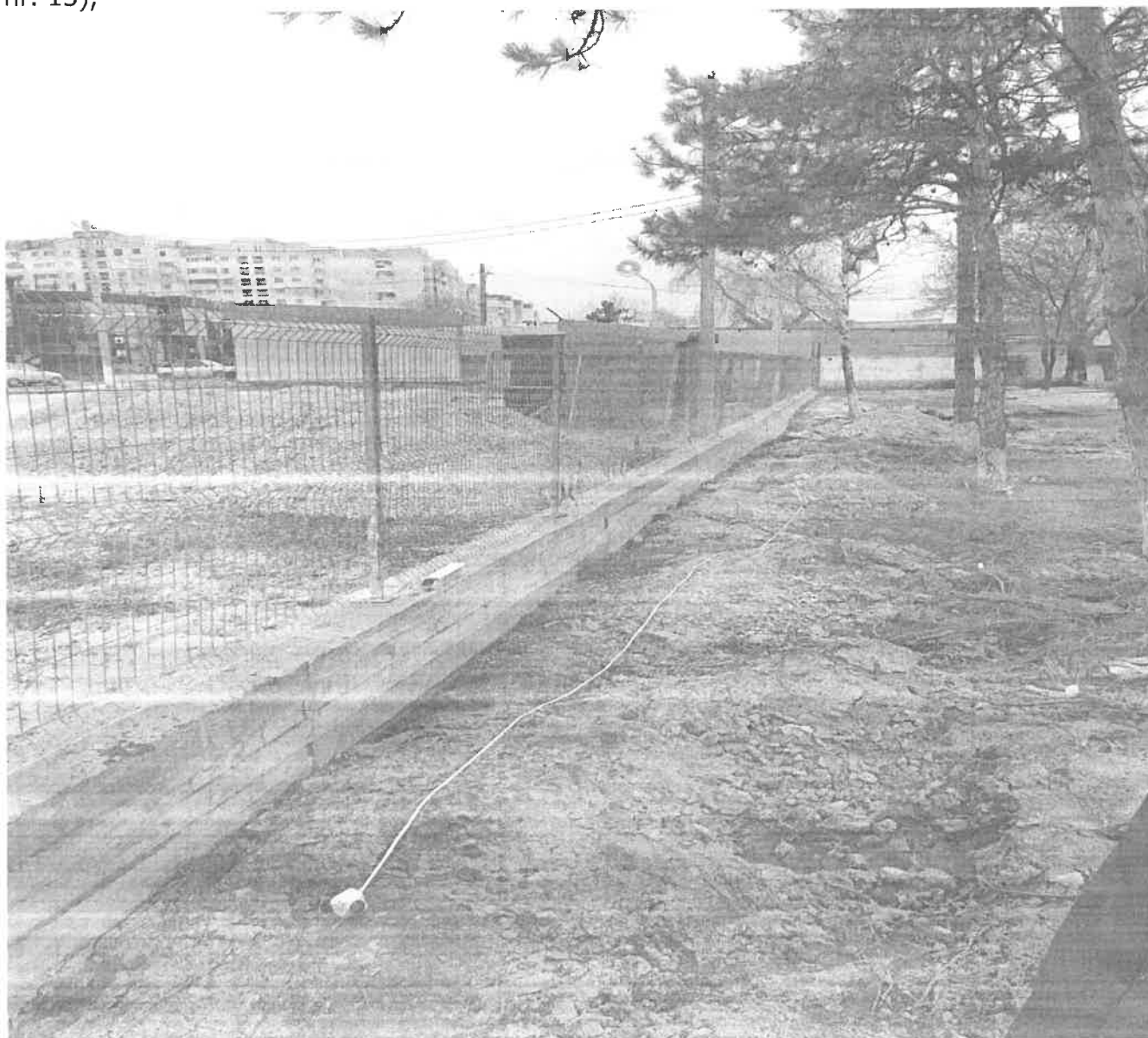
Imaginea nr. 6. Procurarea cazanului Stația de Epurare (PUR)

Procurarea și montarea convertizorului de Frecvență la SP8 apă în suma de **28.5 mii lei** (imaginea 7)



Imaginea nr.7 montarea convertizorului de frecvență SP8

În clădiri și construcții – **156.2 mii lei**, din care reparația acoperișului de 100m² pe str.V.Mahu 30 în sumă de **12,3 mii lei**, reparația capital a încăperilor auxiliare a SPP canal în sumă de **33,3 mii lei**, reparația capitală a acoperișului stației de epurare ZUC în sumă de **48,1 mii lei**, reparația stației de pompare, care este parte componentă a blocului administrativ a stației de epurare PUR în sumă de **17 mii lei** 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.

În active nemateriale – **27,9 mii lei**, Procurarea licenței Windows pentru server

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 2021 au fost înregistrate 228 de avarii la sistemul de alimentare cu apă și 437 de înfundări la sistemul de canalizare, toate au fost lichidate la timp fără a crea incomodități majore consumatorilor.

Primăria mun. Orhei în comun cu Regia Apă Canal-Orhei S.A. acordă în continuare o atenție deosebită consumatorilor municipiului, oferind astfel **compensarea la volumul de 4 m³/abonat la prețul de 8,10 lei/m³. De la 01.01.2021 - 31.12.2021, suma compensatiei a fost de 2.163 mii lei.**

4. ANALIZA ECONOMICO - FINANCIARĂ

Activitatea economică-financiară a întreprinderii pentru perioada anilor 2017-2021.

Tabela 4.1. Analiza veniturilor

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Venituri din vânzări exclusiv apa compensată	mii lei	35 799	33 836	34 072	29 330	26 297
2	Alte venituri operaționale	mii lei	4 704	5 338	1 857	968	1 309
3	Venituri din activitatea de investiții	mii lei	0	0	0	0	3
4	Venituri din activitatea financiară	mii lei	8	34	5 179	5 418	5 461
5	Total venituri exclusiv apa compensată	mii lei	40 511	39 208	41 108	35 716	33 070
6	Informațional apa compensată (se adaugă la r. 1 și rd. 5)	mii lei	-2 163	(2 095)	(2 170)	(2 160)	(2 185)
7	Venituri din vânzări inclusiv apa compensată	mii lei	33 636	31 741	31 902	27 170	24 112
8	Total venituri inclusiv apa compensată	mii lei	38 348	37 113	38 938	33 556	30 885

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 **33 070 mii lei** în anul 2017 până la **41 108 mii lei** în anul 2019, creșterea relativă alcătuiește **19%**, creșterea absolută alcătuiește **8 038 mii lei**. În anul 2021 față de anul 2020 veniturile Regiei, exclusiv apa compensată, cresc cu **1 303 mii lei**, sau cu **3%**. Din total venituri a perioadei de raportare, exclusiv apa compensată, **88 %** revine veniturilor din vânzări, ceia ce alcătuiește **35 799 mii lei**, **12 %** revine altor venituri operaționale, care alcătuiesc **4 704 mii lei**, veniturile din activitatea financiară alcătuiesc **0,02%**, sau **8 mii lei**.

Analiza veniturilor, inclusiv apa compensată, ne demonstrează o situație analogică. Total venituri au crescut de la **30 885 mii lei** în anul 2017 până la **38 938 mii lei** în anul 2019, creștere relativă alcătuiește **26%**, absolută – **8 053 mii lei**. În anul 2021 față de anul 2020 veniturile Regiei, inclusiv apa compensată, cresc cu **1 235 mii lei**, sau cu **3%**. Din total venituri, inclusiv apa compensată, a perioadei de raportare **85,5%** revine veniturilor din vânzări, ceia ce alcătuiește **33 636 mii lei**, **14%** revine altor venituri operaționale, care alcătuiesc **4 704 mii lei**, veniturile din activitatea financiară alcătuiesc **0,02%**, sau **8 mii lei**.

Creșterea veniturilor, în anul 2021 față de anul 2020, se explică prin faptul, că în a fost scoasă stărea de urgență, cauzată de virusul COVID-19, un șir de întreprinderi, abonați ai Regiei, au reluat activitatea.

TABELA 4.2. ANALIZA VENITULUI DIN VÎNZĂRI

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Venituri din vânzări – total (exclusiv apa compensate)	mii lei	35 799	33 836	34 072	29 330	26 297
	inclusiv:						
2	apa (exclusiv apa compensate)	mii lei	18 666	18 706	17 923	16 194	14 742
3	canal	mii lei	16 461	14 332	15 206	11 645	10 485
4	alte	mii lei	169	798	943	1 491	1 070
	din ele:						
	venituri din deservirea contoarelor	mii lei	139	191	240	284	313
	venituri din contracte de construcție și montaj	mii lei	0	134	162	783	0
	venituri din servicii de canalizare	mii lei	216	181	260	168	398
	venituri din arendă	mii lei	148	147	158	150	145

Analiza cifrei de afaceri în dinamică pe ultimii 5 ani (exclusiv apa compensată) ne atestă o evoluție de creștere, de la **26 297 mii lei** în anul 2017 până la **35 799 mii lei** în anul 2021, rata de creștere alcătuiește **36%** sau **9 502 mii lei**. Față de anul 2020 indicatorul analizat este în creștere cu **1963 mii lei**, sau cu **6%**. Creșterea veniturilor din vânzări până în anul 2021 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.

Majorarea venitului din vânzări în anul 2021 față de anul 2020 s-a produs în mare măsură din cauza creșterii cu **58 mii m³**, a volumului de canalizare pe grupa de abonați non casnici.

Din suma totală a veniturilor din vânzări (exclusiv apa compensate) **52%**, sau **18 666 mii lei** alcătuiesc venitul de la apa potabilă (exclusiv apa compensată), venitul de la canalizare și epurarea apelor uzate alcătuiesc **46%** sau **16 461 mii lei**, alte venituri din vânzări alcătuiesc **2%** sau **672 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	2021	2020	2019	2018	2017
1	Alte venituri operaționale – total	mii lei	4704	5338	1 857	968	1309
	inclusiv:						
2	Venituri din subvenții, încasări cu destinație specială, granturi	mii lei	1197	4879			
3	Venituri din decontarea rezervei creanțelor dubioase	mii lei	0	0	28	479	196
4	Venit din decontarea datorilor și a avansurilor nereclamate cu termen de prescripție expirat	mii lei	17	34	76	55	467
5	Venit din amenzi, penalități, depășirea concentrației admisibile	mii lei	33	24	184	49	173
6	Venituri din decontarea rezervei concediilor nefolosite	mii lei	0	0	24	34	104
7	Venit din plusuri constatate la inventariere	mii lei	0	0	5		
8	Venit din acordarea facilităților fiscale	mii lei	274	289	274	249	235
9	Venituri din realizarea activelor curente	mii lei	9	35	62	102	124
10	Venituri din utilizarea mijloacelor circulante primite cu titlul gratuit de la Primăria Orhei	mii lei	154	40	1 202		
11	Venituri altele	mii lei	347	37	2		10

Alte venituri operaționale în perioada analizată nu au o tendință bine determinată. În anul 2018 scad cu **341 mii lei**, sau cu **35%** față de anul 2017. În anul 2019 cresc față de anul 2018 cu **889 mii lei** sau cu **92%**. În anul 2020 s-a înregistrat o creștere bruscă de **3 481 mii lei** față de 2019, 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 specială, granturi, care până în anul curent se înregistrau în componența veniturilor din activitatea financiară.

În anul 2021 față de anul 2020 se observă o scădere cu **634 mii lei** sau cu **14%**. Veniturile din acordarea facilităților fiscale, la fel au scăzut cu **42 mii lei** sau cu **17%**. 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. Veniturile din utilizarea mijloacelor circulante primite cu titlul gratuit de la Primăria Orhei, au scăzut în 2021 cu **1048 mii lei** față de anul 2019. Regia în 2021 nu a obținut venituri din decontarea rezervei creanțelor dubioase, din plusuri constatate la inventariere.

TABELA 4.4. VENITURI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Venituri din activitatea de investiții - total	mii lei	0	0	0	0	3
	inclusiv:						
2	Venituri din ieșirea activelor pe termen lung	mii lei	0	0	0	0	3
3	Venit din imobilizări primite în gestiune economică	mii lei	0	0	-	-	-

Veniturile din activitatea de investiții au o pondere nesemnificativă în structura veniturilor. În anul 2021 întreprinderea nu a generat venituri din activitatea de investiții.

TABELA 4.5. VENITURI DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Venituri din activitatea financiară - total	mii lei	9	34	5 179	5 418	5 461
	inclusiv:						
2	Venituri din diferența de curs valutar	mii lei	0	1	0	0	0
3	Venituri din subvenții, încasări cu destinație specială, granturi	mii lei	0	0	5 159	5 414	5 641
4	Venituri din dobânzi	mii lei	9	33	20	4	0

Analiza efectuată ne demonstrează o tendință descrescătoare bine determinată a veniturilor din activitatea financiară. În anul 2021 veniturile menționate scad cu **5 452 mii lei** față de anul 2017 și cu **25 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 2021 au dispărut din structura veniturilor din activitatea financiară, fiind înregistrate în componența altor venituri operaționale. Veniturile din dobânzi, în anul de raport, alcătuiesc **9 mii lei** și sânt în scădere cu **24 mii lei** față de anul precedent.

TABELA 4.6. ANALIZA CHELTUIELILOR CLASIFICATE DUPĂ NATURĂ

Nr/o	Indicatorul	2021		2020		Devieri anul 2021 față de anul 2020	
		mii lei	%	mii lei	%	+, - mii lei	%
1	Cheltuieli privind stocurile	1132	3%	1149	3%	-17	99%
2	Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	12568	31%	11136	32%	1432	113%
3	Contribuții de asigurări sociale și de asistență medicală	3016	8%	2506	7%	510	120%
4	Cheltuieli cu amortizarea activelor imobilizate	7765	19%	9597	27%	-1832	81%
	Inclusiv amortizarea activelor necorporale	38	0%	38	0%	0	0%
5	Cheltuieli energia electrică	3466	9%	3936	11%	-470	-1%
6	Alte cheltuieli	11232	28%	9610	25%	1622	117%
7	Cheltuieli din alte activități	885	2%	1058	3%	-173	84%
8	Total cheltuieli	40102	100	38992	100	1110	103%

Analiza informației din tab. 4.6. demonstrează că total cheltuielile în anul 2020 alcătuiesc **35 056 mii lei**, care sînt 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 începînd cu luna octombrie a coeficientului de ramură, în mărime de 1,1, conform hotărîrii ANRE nr. 223/2020 din 01.07.2020 privind aprobarea cheltuielilor de bază pentru S.A. Regia Apă-Canal Orhei.

O Cota semnificativă de **28%** revine altor cheltuieli, care alcătuiesc **11 232 mii lei** și sînt în creștere cu **1 622 mii lei**, sau cu **17%** față de anul 2020.

La fel de însemnate sînt cheltuielile cu amortizarea activelor imobilizate, care au o pondere de 19% și alcătuiesc **7 765 mii lei**. Față de anul 2020 aceste cheltuieli sînt în scadere cu **1 832 mii lei** sau cu **19%**. Cheltuielile de asigurări sociale și de asistență medicală alcătuiesc **3 016 mii lei**, au o pondere de **8%**, sînt în creștere cu **510 mii lei** sau cu **20%** față de anul 2020, deoarece a crescut baza de calcul.

Cheltuielile privind stocurile alcătuiesc **1 132 mii lei** cu o pondere de **3%**, au scăzut cu **17 mii lei** sau cu **1%** față de anul 2020.

Cheltuielile din alte activități alcătuiesc **885 mii lei**, au o pondere de **2%** și au scăzut cu **173 mii lei** sau cu **84%** față de anul 2020, deoarece începînd cu 01.01.2020 cheltuielile privind dobînzile și diferența de sumă se înregistrează în componența cheltuielilor financiare.

TABELA 4.7. ANALIZA CONSUMURILOR ȘI CHELTUIELILOR

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Costul vânzărilor	mii lei	24 460	25 219	24 241	24 705	24 416
2	Cheltuieli de distribuție	mii lei	6 247	4 401	5 124	1 767	1 694
3	Cheltuieli generale și administrative	mii lei	3 690	3 719	4 443	4 287	3 916
4	Alte cheltuieli operaționale	mii lei	1 317	659	1 162	1 018	1 149
5	Total – activitatea operațională	mii lei	35 714	33 998	34 970	31 777	31 175
6	Cheltuieli a activității de investiții	mii lei	29	1			100
7	Cheltuieli a activității financiare	mii lei	856	1 057	281	199	2717
8	Cheltuieli privind impozitul pe venit	mii lei	1221	854	971	89	0
9	Total consumuri și cheltuieli	mii lei	37820	35 910	36 222	32 065	31 492

Informația din tab. 4.7. ne demonstrează o creștere cu **6 328 mii lei** a consumurilor și cheltuielilor în anul 2021 față de anul de bază 2017. Consumurile și cheltuielile totale nu au o tendință de creștere, în anul 2018 ele cresc cu **573 mii lei** față de anul 2017. În anul 2019 consumurile și cheltuielile cresc cu **4 157 mii lei** față de anul 2018, în anul 2020 scad cu **312 mii lei** față de anul 2019, în anul 2021 ele alcătuiesc **37 820 mii lei** și sânt în creștere cu **1 910 mii lei** față de anul 2020.

Costul vânzărilor, în primii 4 ani din perioada analizată, se mențin cam la același nivel, în anul 2021 alcătuiește **24 460 mii lei**, este în scădere cu **759 mii lei** față de anul 2020 și cu **44 mii lei** față de anul 2017. 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 2021 alcătuiesc **6 247 mii lei**, ceea ce este în creștere cu **1 846 mii lei** față de anul 2020 și în creștere cu **4 553 mii lei** față de anul 2017.

Cheltuieli generale și administrative, înregistrează devieri nesemnificative de scădere și creștere. În anul 2021 alcătuiesc **3 690 mii lei**, sânt în scădere cu **29 mii lei** față de anul 2020 și cu **226 mii lei** față de anul 2017. Asupra micșorării din anul 2020 a cheltuielilor generale și administrative a influențat înregistrarea prorata (TVA procurat aferent livrărilor neimpozabile), în sumă de **566 mii lei** și taxa pentru poluarea mediului, în sumă de **226 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 2021 situația se schimbă. Suma înregistrată de **1317 mii lei** este în creștere cu **658 mii lei** față de anul 2020 și cu **168 mii lei** față de anul 2017. Datorită modificărilor efectuate în prevederile SNC, cheltuielile privind dobânzile nu se mai înregistrează în componența altor cheltuieli operaționale, și 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 2021 cheltuielile activității financiare alcătuiesc **856 mii lei**, sânt în scădere cu **201 mii lei** față de anul 2020 și cu o creștere **639 mii lei** față de anul 2017.

Cheltuielile privind impozitul pe venit au apărut din anul 2018. În anul 2021 alcătuiesc **1 221 mii lei**. Sânt în creștere cu **367 mii lei** față de anul 2020 și în creștere cu **1 132 mii lei** față de anul 2018.

TABELA 4.8. RAPORTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

Cod rd.	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
10	Venituri din vânzări (inclusiv apa compensate)	mii lei	33 636	31 741	31 902	27 170	24 112
20	Costul vânzărilor	mii lei	24 460	25 219	24 241	24 705	24 416
30	Profit brut (pierdere globală)	mii lei	9 176	6 522	7 661	2 465	(304)
40	Alte venituri operaționale	mii lei	4 740	5 338	1 857	968	1 309
50	Cheltuieli de distribuție	mii lei	6 247	4 401	5 124	1 767	1 694
60	Cheltuieli generale și administrative	mii lei	3 690	3 719	4 443	4 287	3 916
70	Alte cheltuieli operaționale	mii lei	1 317	659	1 162	1 018	1 149
80	Rezultatul din activitatea operațională 611, 612, 613, 616, 617, 618	mii lei	2 662	3 081	(1 211)	(3 639)	(5 757)
90	Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	mii lei	(876)	(1 023)	4 898	5 219	5 148
100	Profitul (pierderea) perioadei de gestiune pînă la impozitare	mii lei	1786	2 056	3 687	1 580	(606)
110	Cheltuieli privind impozitul pe venit	mii lei	1221	854	971	89	0
120	Profit net (pierdere)	mii lei	565	1 202	2 716	1 491	(606)

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 sînt suficiente pentru acoperirea consumurilor și cheltuielilor activității operaționale cu **5 757 mii lei** în anul **2017**, cu **3 639 mii lei** în anul **2018**, cu **1 211 mii lei** în anul **2019** și începînd din anul 2020 rezultatul din activitatea operațională devine pozitiv **3 081 mii lei**, în anul **2021** se menține tendință pozitivă a veniturilor ce depășesc cheltuelei și constituie **2 662 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 **876 mii lei**. Profitul din alte activități (de investiții și financiară) obținut în anii **2017 - 2018** la fel nu este suficient pentru acoperirea pierderilor din activitatea operațională. În așa fel în perioada anilor **2017 - 2018** întrepinderea activează în pierderi. În anul **2019**, în rezultatul creșterii veniturilor atît din activitatea operațională cît și din alte activități, a optimizării consumurilor și cheltuielilor Regia a finalizat activitatea cu profit net în sumă de **2 716 mii lei**, în anul 2020 în sumă de **1 202 mii lei**, iar în anul **2021** cu **565 mii lei**.

TABELA 4.9. ANALIZA REZULTATULUI FINANCIAR DIN ACTIVITATEA DE BAZĂ

Nr/o	Indicatorul	2021		2020		Devieri anul 2021 față de anul 2020	
		mii lei	%	mii lei	%	+, - lei	%
1	Venit apa potabilă (inclusiv compensația)	16 503	50	16 610	54	-107	
2	Venit canal	16 461	50	14 333	46	2 128	
3	Total venit activitatea de bază	32 964	100	30 943	100	2 021	7
4	Consumuri și cheltuieli apa potabilă	17 778	50	15 832	47	1 946	
5	Consumuri și cheltuieli canal	17 752	50	17 857	53	(105)	
6	Consumuri și cheltuieli activitatea de bază (711, 712, 713, 714 impozite, 722 dobânda)	35 530	100	33 689	100	1841	5
	Rezultat din activitate						
7	Profit (pierdere) apa potabilă	(1 275)	(50)	778	-28.33	497	
8	Profit (pierdere) canalizare	(1 291)	(50)	(3 524)	128.33	(2 233)	
9	Profit (pierdere) activitatea de bază	(2 566)	100	(2 746)	100	(1 736)	7

Analiza informației din tab. 4.9. ne demonstrează că veniturile obținute de la activitatea de bază în anul 2021 alcătuiesc **32 964 mii lei**, care sînt în creștere cu **2 021 mii lei** față de anul 2020, sau cu 7 %. Costul total al activității de bază în anul 2021 alcătuiește **35 530 mii lei**, ce este în creștere cu **1 841 mii lei**, sau cu 5% față de anul 2020. În anul 2021 veniturile obținute din activitatea de bază nu acoperă costul total al activității de bază cu **2 566 mii lei**. Pierderile de la activitatea de bază din anul de gestiune sînt în scădere cu **1 736 mii lei** sau cu 7% față de anul 2019. Aceasta ne demonstrează că Regia a lucrat intens în direcția optimizării cheltuielilor. Rezultatul activității de bază a anului 2021 este influențat negativ de starea post COVID-19, în perioada a cărei un șir de agenți economici și abonați ai Regiei, nu au reluat activitatea.

Conducerea Regiei trebuie să continue lucrul în direcția optimizării consumurilor și cheltuielilor, creșterea volumului vânzărilor și a venitului din vânzări și în acelaș 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	2021	2020	2019	2018	2017
1	Valoarea totală a activelor	mii lei	211 180	216 730	224 769	228 050	235 373
2	Creșterea valorii totală a activelor față de anul precedent	mii lei	(5 550)	(8 039)	(3 281)	(7 323)	(9 777)
3	Rata de creștere a valorii totală a activelor față de anul precedent	%	(4%)	(4%)	(1%)	(3%)	(4%)
4	Venituri din activitatea operațională, exclusiv compensația	mii lei	40 539	39 174	35 929	30 298	27 606
5	Creșterea veniturilor operaționale față de anul precedent	mii lei	1 365	3 245	5 631	2 692	727
6	Rata de creștere a valorii totală a activelor față de anul precedent	%	6	9	19	10	3

Din datele tab. 4.10. rezultă că începînd cu anul 2017, se evidențiază o tendință bine determinată de scădere a patrimoniului aflat la dispoziția întreprinderii. În anul 2017 activele Regiei au constituit **235 373 mii lei**, iar în anul 2021 - **211 180 mii lei**, scăzînd cu 10%, sau cu **24 193 mii lei**. În anul 2021 activele întreprinderii scad față de anul 2020 cu **5 550 mii lei**, sau cu 4%. Asupra acestui fenomen a influențat în cea mai mare măsură micșorarea cu **5 640 mii lei** a valorii activelor imobilizate, din care **7 328 mii lei** amortizarea mijloacelor fixe calculată în anul 2021.

Veniturile din activitatea operațională, exclusiv compensația pentru apa acordată populației municipiului Orhei au o dinamică bine determinată de creștere. În anul 2017 veniturile din activitatea operațională au constituit **27 606 mii lei**, iar în anul 2021 - **40 539 mii lei**, crescînd cu 47%, sau cu **12 933 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 UI REGIEI

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021		2020		2019	2018	2017
			mii lei	%	mii lei	%			
	Active nemateriale	mii lei	139	0.07	150	0,07	165	111	58
	Active materiale în curs de execuție	mii lei	2427	1.15	2 807	1.30	2 744	2 660	2 517
	Mijloace fixe	mii lei	198075	93.8	203 715	93.99	212 147	216 421	225 394
	Investiții pe termen lung	mii lei	94	0.05	94	0,04	94	94	94
	Investiții imobiliare	mii lei	469	0.22	491	0,23	514	537	560
	Stocuri de materiale	mii lei	3063	1.45	3 172	1,46	3 179	3 306	3 552
	Creanțe pe termen scurt	mii lei	4259	2.02	4 497	2.08	3 244	2 952	2 309
	Mijloace bănești	mii lei	2607	1.23	1 262	0,58	1 683	1 501	877
	Investiții financiare curente în părți nefiliate	Mii lei	0	0	519	0,24	928	448	
	Alte active curente	mii lei	23	0.01	24	0,01	71	20	12
	Total active	mii lei	211179	100	216 730	100	224 769	228 050	235 373

Informația din tabela 4.11. atestă faptul că în structura patrimoniului Regiei prevalează mijloacele fixe cu o pondere de 93.8%. Această grupă de active este în scădere cu **5 640 mii lei** față de anul precedent, din care **7 811 mii lei** alcătuiește amortizarea mijloacelor fixe calculate în anul 2021. În structură la sfîrșitul anului mijloacele fixe scad ușor cu 0.19% față de începutul anului. Valoarea creanțelor pe termen scurt sau micșorat cu **238 mii lei**, sau cu 5.6%, datorită micșorării cu **101.3 mii lei** a creanțelor față de buget, cu **222.6 mii lei** a creanțelor curente. Mijloacele bănești au crescut cu **1345.3 mii lei**, sau cu 27.3%, dar au scăzut cu **518.9 mii lei** sau cu 100% investițiile financiare curente. Restul modificărilor survenite în structura patrimoniului Regiei sunt nesemnificative.

TABELA 4.12. ANALIZA PATRIMONIULUI NET

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Total active	mii lei	211180	216 730	224 769	228 050	235 373
2	Datorii pe termen lung	mii lei	162864	165 358	177 599	185 090	194 005
3	Datorii pe termen scurt	mii lei	7790	11 560	8 434	6 791	6 522
4	Patrimoniul net (rd. 1-rd.2-rd.3)=valoarea capitalului propriu	mii lei	40526	39 812	38 736	36 169	34 846

Informația din tabela 4.12. ne demonstrează că scăderea activelor de la **235 373 mii lei** în anul 2017 până la **211 180 mii lei** în anul 2021 este însoțită de scăderea datoriilor pe termen lung, în aceeași perioadă de timp de la **194 005 mii lei** până la **162 864 mii lei**, ceea ce influențează creșterea patrimoniului net în perioadele analizate de la **34 846 mii lei** până la **34 846 mii lei**.

TABELA 4.13. ANALIZA RATELOR GENERALIZATOARE DE ROTAȚIE A ACTIVELOR

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Venituri din vânzări (inclusiv compensată)	mii lei	33 635	31 741	31 902	27 170	24 112
2	Valoarea medie a activelor	mii lei	213 955	220 750	226 410	231 712	240 261
3	Numarul de rotații ale activelor (rd.1/rd.2)	unități	0,16	0,1437871	0,1409037	0,1172576	0,1003575
4	Rata înzestrării veniturilor din vânzări cu active (rd. 2/rd.1)	mii lei	6,36	7,0	7,1	8,5	10,0
5	Durata (viteza) de rotație a activelor (365 zile/rd.3)	zile	2 281	2 538	2 590	3 113	3 637
6	Venituri din vânzări/365	mii lei	92,15	86,962	87,403	74,438	66,060
7	Durata (viteza) de rotație a activelor (rd.2/rd.6)	zile	2 322	2 538	2 590	3 113	3 637
8	Valoarea medie a activelor * 365 zile	mii lei	78 093 575	80 573 750	82 639 650	84 574 880	87 695 256
9	Durata (viteza) de rotație a activelor (rd.8/rd.1)	zile	2 322	2 538	2 590	3 113	3 637
10	Durata (viteza) de rotație a activelor (rd.9/365)	ani	6,36	7,0	7,1	8,5	10,0

Informația din tabela 4.13. ne demonstrează o creștere a numărului de rotații a activelor de la 0,100 în anul **2017** până la 0,16 în anul **2021**. Incepînd cu anul **2018** se vede o creștere lentă a înzestrării veniturilor din vânzări cu active de la 0,11 până la 0,16 în anul **2021**, ceea ce înseamnă că pentru a genera venituri din vânzări în valoare de un leu în anul 2021 Regia a avut nevoie cu **3,6 lei** de active mai puțin decît în anul 2017. A scăzut durata de rotație a activelor de la 10,0 ani în **2017** până la 6,36 ani în anul 2021. Prin urmare constatăm o îmbunătățire a utilizării activelor totale în anul 2021. 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	2021	2020	2019	2018	2017
1	Capital propriu	mii lei	40 536	39 813	38 736	36 169	34 846
2	Total pasive	mii lei	211 180	216 730	224 769	228 050	235 373
3	Coeficientul de autonomie (rd.1/rd.2)		0,19	0,184	0,172	0,158	0,148
4	Datorii pe termen lung și scurt	mii lei	170 644	176 918	186 033	191 881	200 527
5	Coeficientul de atragere a surselor împrumutate (rd.4/rd.2)		0.81	0.82	0.83	0.84	0,85
6	Coeficientul corelației între sursele împrumutate și proprii (rd.4/rd.1)		4.21	4.44	4.80	5.31	5.75
7	Rata solvabilității generale (rd.2/rd.4)		1.24	1.23	1.21	1.19	1.17
8	Rata generală de acoperire a capitalului propriu (rata pîrgiei financiare) (rd.2/rd.1*100)	%	521	544	580	631	675

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 **2021** este de 0,19 atunci când nivelul de siguranță se consideră 0,5.

Nivelul coeficientului de atragere a surselor împrumutate de 0,81 în anul **2021** atestă un nivel sporit de îndatorare a întreprinderii. Nivelul normal al acestui coeficien se consideră pînă la 0,5.

Nivelul critic al coeficientului corelației între sursele împrumutate și proprii este 1. Mărimea acestui coeficient de 4,21 vorbește despre situația financiară riscantă a întreprinderii, la **1 leu capital propriu revine 4,21 lei atrași**.

Nivelul normal al Ratei solvabilității generale se consideră 2. Rata solvabilității generale de 1,24 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 521% în anul 2021 demonstrează situația foarte dificilă a Regiei privind independența financiară.

TABELA 4.15. ANALIZA CAPITALULUI PROPRIU

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Capital propriu	mii lei	40 536	39 812	38 736	36 169	34 846
2	Total datorii	mii lei	170 644	176 918	186 033	191 881	200 527
3	Total pasiv	mii lei	211 180	216 730	224 769	228 050	235 373

Informația din tabela 4.15. demonstrează că Regia dispune de o mărime pozitivă a capitalului propriu, care la sfârșitul anului **2021** constituie **40 536 mii lei**.

În toată perioada analizată se observă o creștere a capitalului propriu de la **34 846 mii lei** în anul **2017** până la **40 536 mii lei** în anul 2021, ceea ce este în creștere cu **5 690 mii lei**, sau cu 16% față de anul 2017. Față de anul precedent indicatorul crește cu **724 mii lei**, sau cu 2%.

Se observă că evoluția capitalului propriu contravine dinamicii pasivelor disponibile și datoriilor existente, care au scăzut cu 18%, de la **200 527 mii lei** în anul 2017 până la **170 644 mii lei** în anul 2021, având tendința bine determinate de scădere. Față de anul 2020, în anul 2021 datoriile scad cu **6 274 mii lei** sau cu 6%.

TABELA 4.16. ANALIZA NIVELULUI DE ÎNDATORARE A ÎNTREPRINDERII

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Total datorii (pe termen lung și scurt)	mii lei	170 654	176 918	186 033	191 881	200 527
2	Ritmul creșterii datoriilor față de perioada precedentă	%	96.46	95.10	96.95	95.69	91.11
3	Total surse de finanțare (active)	mii lei	211 180	216 730	224 769	228 050	235 373
4	Ritmul creșterii activelor față de perioada precedentă	%	97.44	96.42	98.56	96.89	96.01
5	Venituri din vânzări	mii lei	33 636	31 741	31 902	27 170	24 112
6	Ritmul creșterii veniturilor din vânzări față de perioada precedentă	%	105.97	99.5	117.42	112.68	103.03

Din tabela 4.16. se observă că în toată perioada analizată datoriile au o tendință bine determinate de scădere, de la **200 527 mii lei** în anul **2017** până la **170 654 mii lei** în anul 2021. Datoriile scad relativ cu 15%, absolut cu **29 873 mii lei** față de anul 2017. Față de anul 2019 datoriile scad relative cu 5%, absolut cu **6 264 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	2021		2020		2019	2018	2017
			mii lei	%	mii lei	%			
1	Imprumuturi (pe termen lung și scurt)	mii lei	50 698	29.71	53 482	30.23	57 238	60 925	64 614
2	Finanțări și încasări cu destinație specială	mii lei	115 915	67.93	119 596	67.60	124 255	127 950	133 184
3	Datorii comerciale	mii lei	87,9	0.05	141	0.08	370	202	219
4	Avansuri primite	mii lei	312	0.18	244	0.14	193	203	105
5	Datorii față de personal	mii lei	942	0.55	900	0.51	850	744	776
6	Datorii privind asigurările sociale și medicale	mii lei	334	0.20	334	0.19	295	271	225
7	Datorii față de buget	mii lei	879	0.52	280	0.16	1 119	349	213
8	Venituri anticipate curente	mii lei	163	0.10	324	0.18	160		
9	Provizioane	mii lei	1167	0.68	1 369	0.77	1 130	872	750
10	Alte datorii	mii lei	145	0.08	248	0.14	423	365	441
11	Total datorii (pe termen lung și scurt)	mii lei	170 643	100	176 918	100	186 033	191 881	200 527

Din datele prezentate în tab. 4.17. se observă că cota cea mai mare de 67,93% a datoriilor este pe seama finanțări și încasări cu destinație specială (grant, finanțări de la APL), cota imprumuturilor este destul de însemnată de 29,71%, Restul datoriilor în structură au o cotă nesemnificativă de până la 1%.

TABELA 4.18. ANALIZA STRUCTURALĂ A DATORIILOR PE TERMEN DE ATRAGERE

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Datorii pe termen lung	mii lei	162864	165 358	177 599	185 090	194 005
2	Rata datoriilor pe termen lung	%	95.44	93.47	95.47	96.46	96.75
3	Datorii curente	mii lei	7790	11 560	8 434	6 791	6 522
4	Rata datoriilor pe termen scurt	%	4.56	6.53	4.53	3.54	3.25
	Total datorii	mii lei	170654	176 918	186 033	191 881	200 527

Analiza datelor din tab. 4.18 ne demonstrează o rată ridicată a datoriilor pe termen lung de 95,44%.

TABELUL 4.19. INFORMAȚIE PRIVIND CREDITELE ȘI ÎMPRUMUTURILE ÎN VALUTĂ STRĂINĂ.

n/o	denumirea contractului	valuta	suma debursata mii	suma rambursata mii	soldul datoriei mii	curs valutar oficial la data de 31.12.21	Suma datoriei conform cursului valutar din 31.12.21 (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	\$ USA	2 454 020	1276649	1177371	17,7542	20892684	18384884	2507800
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	\$ USA	496 012	83328	412684	17,7542	7323160	6118847	1204313
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	702833	1297167	21,0938	26065014	25785983	279031
	total						54280858	50289714	3991144

Datoria privind creditele și împrumuturile în valută străină reflectată în situațiile financiare la 31.12.2021 alcătuiește **50 289 714 lei** (fără dobândă). Conform cursului valutar de la data raportării soldul datoriei menționată este de 54 280 858 lei, ceea ce depășește cu **3 991 144 lei** suma reflectată în situațiile financiare și în același timp crește cu această sumă datoria Regiei față de creditori.

Tabela 4.20. Analiza creanțelor comerciale

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Creanțe comerciale	mii lei	3980	3853	2794	2748	1995
2	Venituri din vânzări	mii lei	33635	31741	31902	27170	24112
3	Ritm. de creștere a creanțelor față de anul precedent	%	3.40	37.76	1.67	37.74	29.21
4	Ritm. de creștere a venitului din vânzărilor	%	5.97	(0.50)	17.42	12.68	3.03
5	Total activ	mii lei	211180	216730	224769	228050	235373
6	Rata creanțelor comerciale în total activ	%	1.88	1.78	1.24	1.20	0.85
7	Total active curente	mii lei	9952	9474	9105	8227	6750
8	Rata creanțelor comerciale în total active curente	%	39.99	40.63	30.69	33.40	29.56

Din tab. 4.20. în dinamică se observă majorarea creanțelor de la **1 995 mii lei** în anul 2017 până la **3 980 mii lei** în anul 2021. Majorarea absolută este de **1 985 mii lei**, relativă este de 99.5%. Față de anul 2020, în anul 2021, creanțele comerciale au crescut cu **131 mii lei**, sau cu 3.4%, ceea ce este favorabil deoarece în această perioadă au crescut veniturile din vânzări cu 6%. Rata creanțelor comerciale în dinamică în total active este nesemnificativă, în anul 2021 alcătuiește 1,88%. Rata creanțelor comerciale în total active curente în anul 2021 alcătuiește 39.99% și este în scădere față de perioadele precedente. Activele curente, în perioada analizată, demonstrează o tendință bine determinată de creștere. În așa fel în anul 2021 alcătuiesc **9 952 mii lei** față de **6 750 mii lei** în anul 2017, fiind în creștere absolută cu **3202 mii lei** și relativă de 47.4%.

Tabela 4.21. Structura creanțelor pe părți componente

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021		2020		2019	2018	2017
			mii lei	%	mii lei	%			
1	Creanțe comerciale	mii lei	3908	90.48	2 794	83.34	2 794	2 748	1 995
2	Creanțe ale părților afiliate	mii lei	72	1.67	88	1.96	82		
3	Avansuri acordate curente	mii lei	105	2.43	69	1.54	34	32	83
4	Creanțe ale bugetului	mii lei	37	0.86	137	3.05	15	20	21
5	Creanțe ale personalului	mii lei	33	0.76	54	1.20	51	45	46
6	Alte creanțe curente	mii lei	164	3.80	387	8.61	268	107	164
7	Total creanțe	mii lei	4319	100	4 497	100	3 244	2 952	2 309

În structura creanțelor predomină creanțele comerciale cu cota de 90.48%. Cota creanțelor comerciale, în structură, față de anul 2020 este în scădere cu 7,14%.

Tabela 4.22. Analiza rotației creanțelor

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2017	2017
1	Venituri din vânzări	mii lei	33635	31741	31 902	27 170	24 112
2	Valoarea medie a creanțelor comerciale	mii lei	3915	3 322	2 771	2 371	1 769
3	Numărul de rotații al creanțelor comerciale (rd.1/rd.2)	unitate	8.59	9.6	11.5	11.5	13.6
4	Venitul din vânzări pentru o zi	mii lei	92.15	86.724	87.403	74.438	66.060
5	Perioada medie de încasare (365/rd.3) sau (rd.2/rd.4)	zile	42.5	38	32	32	27

Analiza rotației creanțelor conform informației din tab.4.21. ne demonstrează în dinamică scăderea numărului de rotații a creanțelor comerciale de la 13.6 unități în anul 2017 până la 8.59 unități în anul 2021. În același timp crește perioada medie de încasare, respectiv de la 27 zile până la 42. zile.

Tabela 4.23. Fondul de rulment

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
	Prima variantă de calcul						
1	Active curente	mii lei	9951	9 475	9 105	8 227	6 750
2	Datorii pe termen scurt	mii lei	7790	11 555	8 434	6 791	6 522
3	Fondul de rulment net (rd.1-rd.2)	mii lei	2161	(2 080)	671	1 436	228
	A doua variantă de calcul						
4	Capitalul Propriu	mii lei	40526	39 817	38 736	36 169	34 846
5	Datorii pe termen lung	mii lei	162864	165 358	177 599	185 090	194 005
6	Capitalul permanent (rd.4+rd.5)	mii lei	203390	205 175	216 335	221 259	228 851
7	Activele pe termen lung	mii lei	201229	207 256	215 664	219 823	228 623
8	Fondul de rulment net (rd.6-rd.7)	mii lei	2161	(2 080)	671	1 436	228

Informația din tab. 4.22. demonstrează că în dinamică fondul de rulment nu are o tendință bine determinată. Din anul 2017 până în anul 2018 crește cu 1208 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 2021 capacitatea de plată a Regiei a crescut față de anul 2020.

Tabela 4.24. Analiza lichidității

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Active curente	mii lei	9952	9 473	9 105	8 227	6 750
2	Datorii pe termen scurt	mii lei	6623	11 555	8 434	6 791	6 522
3	Lichiditatea curentă, generală, de gradul III, coeficientul de acoperire, coeficientul total (general) de achitare (rd.1/rd.2)		1.50	0.82	1.08	1.21	1.03
4	Mijloace bănești	mii lei	2607	1 263	1 683	1 501	877
5	Investiții pe termen scurt	mii lei	0	519	928	448	
6	Creanțe pe termen scurt	mii lei	4284	4 497	3 244	2 952	2 309
7	Lichiditatea intermediară, restrinsă, de gradul II (rd.4+rd.5+rd.6/rd.2)		1.04	0.54	0.7	0.72	0.49
8	Lichiditatea absolută, urgentă, rapidă, imediată, de gradul I (rd.4/rd.2)		0.39	0.11	0.20	0.22	0.13

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 2021 mărimea coeficientului analizat este de 1.5. Prin urmare se poate spune că Regia dispune de active curente pentru achitarea a 100% 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 2021 mărimea coeficientului analizat este de 1.04. Prin urmare se poate spune că Regia dispune de mijloace bănești, creanțe curente pentru achitarea a 100% 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 2021 mărimea coeficientului analizat este de 0,39. Prin urmare se poate spune că Regia dispune de mijloace bănești, pentru achitarea a 26% din datoriile curente.

Tabela 4.25. Evoluția fluxurilor de numerar

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021	2020	2019	2018	2017
1	Activitatea operațională	mii lei	3975	3267	6492	5516	2407
2	Activitatea de investiții	mii lei	(89)	442	(2368)	(1013)	(59)
3	Activitatea financiară	mii lei	(2541)	(4130)	(3942)	(3879)	(1843)
4	Fluxul net de numerar total	mii lei	1345	(421)	182	624	505
5	Soldul mijloacelor bănești la sfârșitul perioadei	mii lei	2607	1262	1683	1501	877

Fluxul net pozitiv al activității operaționale de **3 975 mii lei** reprezintă desfășurarea reușită a acestei activități.

Fluxul net negativ al activității de investiții de **89 mii lei**, se explică prin efectuarea plăților pentru investiții în mijloace fixe.

Fluxul net negativ al activității financiare de **2 541 mii lei**, se explică prin efectuarea plăților aferente rambursării creditelor.

Fluxul net de numerar pozitiv de **1 345 mii lei** din anul 2021 demonstrează desfășurarea reușită a soldului mijloacelor bănești față de anul 2020, care la sfârșitul anului 2021 alcătuiește **2 607 mii lei**.

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

Nr/o	Indicatorul	u/m	2021		2020		2019	2018	2017
			mii lei	%	mii lei	%			
1	Încasări bănești								
2	Încasări din vânzări	mii lei	32564	96.34	30944	97.34	31747	26609	26120
3	Alte încasări operaționale	mii lei	718	2.12	403	1.27	260	337	313
4	Dobânzi încasate	mii lei	9	0.03	33	0.1	20	0	0
5	Alte încasări din activitatea de investiții	Mii lei	519	1.54	409	1.29			
5	Total încasări bănești	mii lei	33810	100	31789	100	32027	29946	26433
6	Plăți bănești	mii lei							
7	Plăți pentru stocuri și servicii procurate	mii lei	8069	24.85	7964	24.48	7686	7653	7965
8	Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	mii lei	16225	49.98	13157	40.85	13413	12426	12717
9	Plăți aferente înțirilor de active imobilizate	mii lei	98	0.30	217	0.92	1889	564	59
10	Dobânzi plătite	mii lei	579	1.78	683	2.12	739	752	842
11	Plata impozitului pe venit	mii lei	738	2.27	1854	5.76	178		
12	Alte plăți operaționale	mii lei	3696	11.39	4205	13.05	3499	3599	2502
13	Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	mii lei	3060	9.43	4130	12.82	3962	3879	1843
14	Plăți aferente investițiilor financiare curente	mii lei					479	449	
15	Total plăți bănești	mii lei	32465	100	32210	100	31845	29322	25928

Din datele tab. 4.26. rezultă că elementul principal al fluxului mijloacelor bănești este încasările din vânzări, pe seama căruia au fost obținute 96.31% din încasările realizate în anul 2021 și 97.34% în anul 2020. Contribuția celorlalte canale de încasări în anul 2021 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 49.98% în anul 2021 și 40.85% în anul 2020, plăți pentru stocuri și servicii procurate cu 24.85% în anul 2021 și 24.48% în anul 2020, plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor cu 9.43% în anul 2021 și 12.82% în anul 2020, alte plăți operaționale cu 11.39% în anul 2021 și 13.05% în anul 2020, plata dobânzilor cu 1.78% în anul 2021 și 2.12% în anul 2020, plăți aferente înțirilor de active imobilizate cu 0.3% în anul 2021 și 0.92% în anul 2020, plata impozitului pe venit cu 2.27% în anul 2021 și 5.76% în anul 2020.

Tabel 4.27. PRODUCTIVITATEA MUNCII

Nr.ord	ITEM	FORMULA	U.M.	2021	2020	2019	2018	2017
1	CIFRA DE AFACERI	venitul din vânzări	mii MDL	33635	31741	31902	27170	24112
2	Creșterea volumului vânzărilor în comparație cu anul precedent		%	94	-1	117	113	103
3	Numar mediu scriptic al salariaților		persoane	167	164	164	166	173
4	Fondul de salariu	(plăți bănești salariaților)	mii MDL	13087	11292	11017	10305	9843
5	Salariu mediu lunar pe întreprindere	fondul de salariu / nr. mediu scriptic	MDL	6530	5738	5598	5173	4741
6	Volumul vânzărilor pe un angajat	cifra de afaceri / nr. mediu scriptic	mii MDL	201	194	195	164	139

Analiza salariul mediu lunar ne demonstrează o tendință bine determinate de creștere. În anul 2021 alcătuiește **6530 lei**, este în creștere cu **792 lei** față de anul 2020. Asupra mărimii salariului mediu lunar, în mare măsură, influențează cuantumul minim garantat al salariului în sectorul real, aprobat de Guvern.

În anul 2021, 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 determinate de creștere de la **139 mii lei**, venituri din vânzări la un salariat, în anul 2017 și până la 201 mii lei în anul 2021. 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 mie lei pe un angajat față de anul 2019.

În anul 2021 cifra de afaceri a crescut cu **1894 mii lei** față de anul 2020. Sa majorat și numarul mediu scriptic al salariaților de la 164 persoane în 2020 la 167 persoane în anul 2021.

5. CONSUMUL DE ENERGIE ELECTRICĂ

Tabelul 5.1. "Analiza consumului de energie electrică"

SURSA DE CONSUM	U.M.	12 LUNI					Creștere 2021 față de 2020	Creștere 2020 față de 2019	Creștere 2019 față de 2018	Creșter ea 2018 față de 2017
		2021	2020	2019	2018	2017				
TOTAL	mii kw	2 198	2 200	2 224	2 155	2 008	-1%	-2%	3%	7%
inclusiv:										
s. Apa	mii kw	1 654	1 632	1 627	1 538	1 421	1%	6%	8%	6%
s.Canale	mii kw	371	329	488	592	555	13%	-32%	-17%	7%
s.Euparare	mii kw	220	214				3%			
Altele	mii kw	25	24	24	25	32	0.5%	0%	-4%	-21%
Refacturare	mii kw	10	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 energiei electrice în anul 2021 comparativ cu anul 2020. Acest fapt se datorează micșotării cu **32 mii kw** a consumului de energie electrică de către subabonați. Secția Apă a crescut cu **22 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 socială 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 legătură 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

Contabil – șef

Economist

Vitalie CARP

Angela PASCAL

Vladimir MUNTEANU