

STIMATE DOMNULE PRIMAR!
STIMAȚI CONSILIERI !
ONORATĂ ASISTENȚĂ!

S.A. „Apă-Canal Cahul” activează în baza certificatului de înregistrare a Societății pe Acțiuni, Autorizațiilor sanitare, ecologice, conform legislației în vigoare, Licenței eliberate de Camera de Licență în domeniul construcției și Licenței eliberate de ANRE, genul de activitate prestarea serviciilor de aprovizionare cu apă potabilă și evacuarea apelor reziduale cu tratarea lor ulterioară și aprovizionare cu apă potabilă localitățile din aria de deservire în baza contractelor de delegare.

Întreprinderea are 171 angajați, din ei 33 femei, 49 persoane deservește stația de tratare a apei potabile, 38 persoane deservește stația de tratarea a apelor reziduale, 40 persoane activează în serviciul de avariere, secția abonament 25 persoane, administrația cu subdiviziunile structurale 12 persoane.

SA „Apă Canal Cahul” prestează servicii de aprovizionare cu apă potabilă aproximativ 37182 persoane locuitori (mun.Cahul, s.Crihana Veche, s.Paşcam, s.Manta, s.Roşu, com.Lebedenco, s.Pelinei, s.Tătărăşti și s.Alexandru Ioan Cuza), abonați 17866 (17183 persoane fizice și 683 persoane juridice, buget, asociații de locatari) la rețelele de apă, numărul de locuitori conectați la rețelele de canalizare 10031 persoane, abonați 9503 persoane fizice, 528 agenți economici și instituții bugetare.

SECȚIA APEDUCT

Sursa de aprovizionare cu apă a orașului Cahul este râul Prut din care de la stația de pompare SP-1, construită în anul 1970, apa inițial din râul Prut se pompează spre stația de tratare respectându-se tot procesul tehnologic de tratare a apei Stația de tratare a fost construită și dată în exploatare anul 1970, reabilitată cu suportul financiar în formă de grant din partea Guvernului Germania în an.2016-2017, cu posibilitatea de majorare a capacității până la 24,00 mii m³zi, rețelele de apă cu cinci stații de repompare a apei. Instalațiile de tratare constau din următoarele:

- Amestecător vertical - 2 unități
- Cameră de floclare - 4 unități
- Decantoare orizontale - 4 unități
- Filtre rapide - 8 unități
- 3 rezervoare de apă tratată potabilă pentru consum - volum 2000 m³ fiecare
- Stație de clorinare

De către colectivul secției au fost prelucrate 2521251 m³ de apă brută. Volumul de apă realizat constituie 1311005.72 m³/an, inclusiv 70476,00 m³/an sunt realizate organizațiilor bugetare, 134055.42 m³/an agenții economici, populația 1106108.8 m³/an, direcției situații excepționale 365 m³, pentru procesul tehnologic și pierderile în rețea constituie - 1210245,00 m³/an, volumul de apă la pierderile în rețea și procesul tehnologic aprobat de către ANRE prin Hotărîrea nr.129 din 30.03.2021 constituie 673866.7,0 m³, volumul de apă nefacturată din aprovizionare constituie 38.52 %, dar din volumul total captat constituie 33.18 %.

La toate stații de pompare s-au îndeplinit lucrări de reparație a încăperilor , la SP-5 s-au schimbat ferestrele și amenajare a teritoriului.

S-au efectuat reparație a pompelor de drenaj , a pompelor de vacumare, s-au schimbat venele la stațiile de pompare nr.1 și 2, s-a reparat bazinul de dizolvare a sulfatului de aluminiu, intrările în rezervuare, s-a organizat lucrul pompelor mai eficient ceea ce a adus la micșorarea pierderilor de energie electrică.

S-a reînnoit Sistem de automatizare al grupului de pompe pentru Crihana Veche –Manta la suma de **31289 lei**, și Sistemul de automatizare al grupului de pompe Willo pentru orasul Cahul la suma de **82194 lei**,

Pentru tratarea, producerea volumului de apă potabilă au fost întrebuințate 55.516 tone de sulfat de aluminiu (la suma de 298252.5 lei), 10560 kg de clor lichid (la suma de 359366.67,00 lei) și alte materiale și reactive necesare pentru producere.

Stația de pompare SP-3 dotată cu două grupuri de pompe care aprovizionează prin rețelele de distribuție cartierul Spirin, cartierul micro-XV, casele cu 9 etaje a centrul orașului și casele individuale. La stație sunt două rezervoare de apă cu capacitate de 1000 m³.

Stația de pompare SP-4 dotată cu un grup de pompe care livrează apă prin rețelele de distribuție în cartierul Lapaevca și la rezervoarele SP-5. La stație sunt amplasate două rezervoare de apă cu capacitatea de 250 m³ fiecare.

Stația de pompare SP—5 dotată cu un grup de pompe ce aprovizionează prin rețelele de distribuție blocurile cu multe etaje din cartierul Lapaevca. La stație simt amplasate două rezervoare cu capacitatea de 1500 m³ fiecare.

Lungimea rețelilor de distribuție este de 111.8 km, din care fontă 22,59%, PE 45,60%, beton armat 6,80% și 25,01% din oțel (+159.5 km s.Manta, s. Pașcani, s.Crihana Veche, s. Roșu, s.Alexandru Ioan Cuza,Tătărești,Lebedenco,Hutulul, Ursoaia, Pelinei), total 271.3 km, pe drumul national distanta Cahul - Bălți într-o direcție.

În perioada de gestiune au fost efectuate lucrările de profilaxie a utilajului de pompare și electric, lucrările de ermetizare a vanelor și alte lucrări de reparație curentă a încăperilor din complex.

În urma executării de către S.A.,„Apă – Canal Cahul” a raportului de pierderi de apă și prezentat către ANRE, pentru ultimii ani sunt evidente pierderi majore de apă. De către S.A.,„Apă – Canal Cahul” sunt întreprinse lucrări de remediere a avariilor în termeni restrânși și măsuri de reducere a pierderilor apă, dar acest lucru nu este destul din cauza termenului expirat a conductelor de apă din material oțel. Au fost identificate unele tronsoane critice unde sunt înregistrate cel mai des avarii de apeduct și ele necesită înlocuiri de conductă:

Denumire tronson	Anul dării în exploatare	Materialul conductei	Diametrul conductei	Numărul de avarii în 2020	Numărul de avarii în 2021
De la Stația de pompare SP – I (r. Prut) la Stația de tratare L= 8,2 km	1970	Oțel / beton armat	700 mm.	47	63
De la Stația de pompare SP – II în oraș L= 4,6 km	1970	Oțel	500 mm.	6	16

Aceste tronsoane de conductă este necesar urgent înlocuirea lor din motiv că sunt conducte strategice și în cazul intervenției este stopat de la prestarea serviciului public de alimentare cu apă a întregului oraș. Mai există tronsoane de conducte cu termen de exploatare expirat, ce necesită înlocuire, dar în cazul intervenției asupra lor nu suferă mulți consumatori a mun. Cahul.

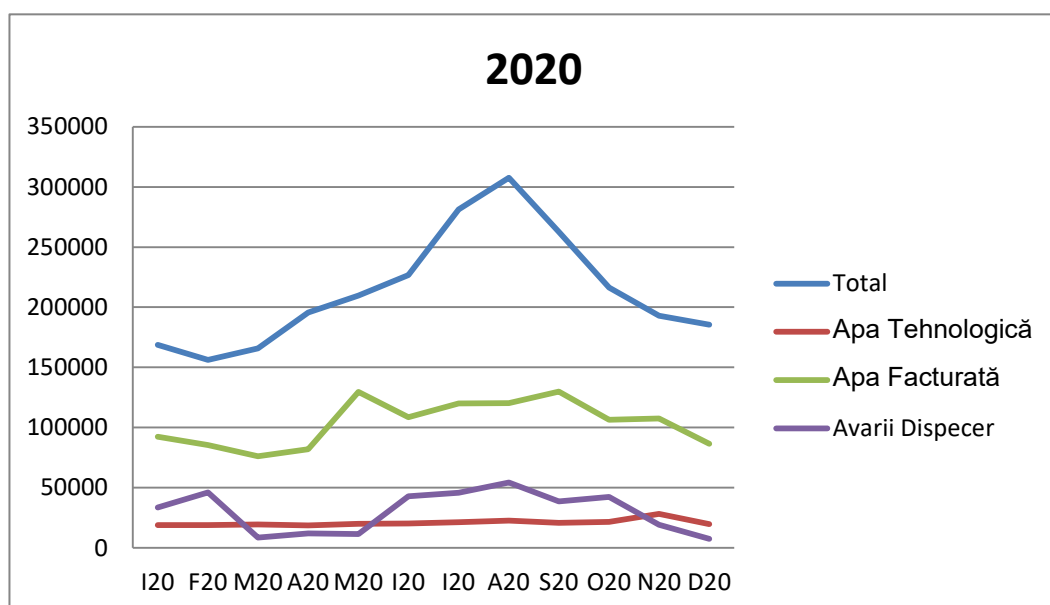
De către S.A.,„Apă – Canal Cahul” împreună cu primăria mun. Cahul au fost înlocuite o parte mică a conductelor ce provocau des avarii și anume:

Denumire tronson	Materialul conductei scos	Materialul conductei montat	Diametrul conductei	Valoarea proiectului
Rețele apeduct				
Str. Frunze L= 130 m.l.	Oțel	PE	315	292822,97
Str. Pușchin L=273 m.l.	Oțel	PE	400	1062005,91
Str. Libertății L=80 m.l.	Oțel	PE	90	49750,44
Rețele canalizare				
Str. Ștefan cel Mare 17 L=70 m.l.		PVC	160	43272,58
Rețele noi				
Str. Dacilor L=143 m		PE	50	24761,48
Str. D.Cantemir		PE	25	13427,88

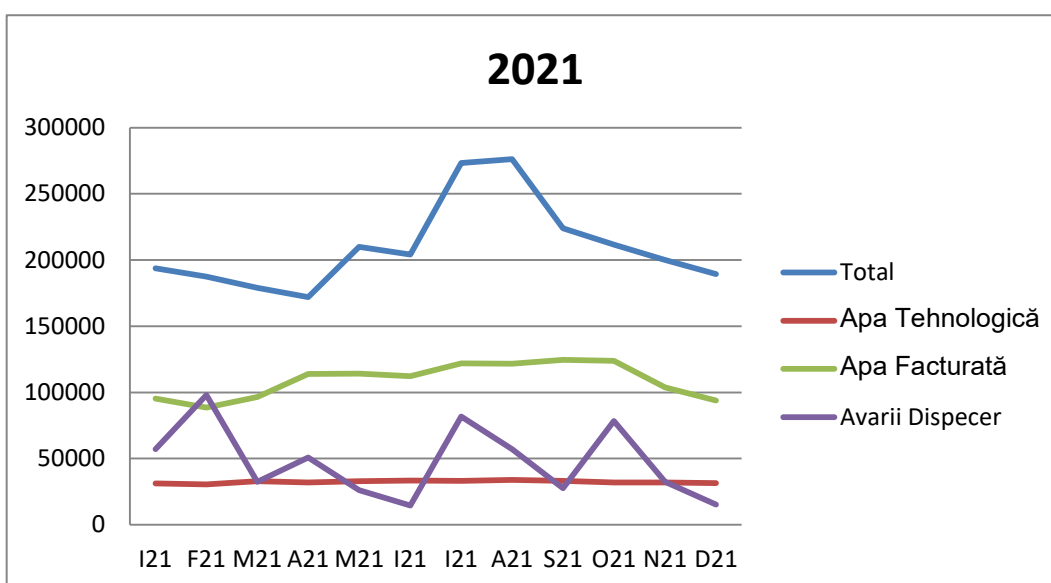
Din sursele financiare ale operatorului S.A., „Apă – Canal Cahul” au fost efectuate lucrări de înlocuire a conductelor magistrale de apă pe următoarele tronsoane:

- Pe str. 31 August 1989 L=51 m.l. cu diametrul 90 mm. valoarea 31289,20 lei
- Pe str. C. Negruzzi L= 82 m.l. cu diametrul 50 mm. valoarea 20341.80 lei

	Total	Apa Tehnologică	Apa Facturată	Avarii Dispecer
I20	168759	18849	92429,27	33521,83
F20	156216	19048	85414,26	46144
M20	165687	19479	76035,52	8623
A20	195500	18698	82022,15	11935
M20	209678	20048	129682,55	11425
I20	226746	20224	108521,38	42897
I20	281291	21460	120126,21	45801
A20	307493	22721	120431,89	54252
S20	262632	20844	129817,87	38642
O20	216302	21485	106420,17	42365
N20	192862	28350	107555,02	19241
D20	185386	19878	86480,13	7616



	Total	Apa Tehnologic	Apa Facturată	Avarii Dispecer
I21	193849	31268,5	95306,3	57160
F21	187496	30490	88612,96	97934
M21	178895	33023	96592,66	32481
A21	171939	32027,5	113888,16	50787
M21	209837	32862	114195,44	26188
I21	204250	33440,5	112188,32	14642
I21	273410	33100	122028,34	81698
A21	276321	33972,5	121753,18	57012
S21	224071	33129,5	124687,84	27690
O21	211722	32094	123950,84	78315
N21	200056	31927	103843,72	32545
D21	189405	31546	93957,96	15202



Analiza Secției Evidență și Control privind proiectele demarate

În luna august 2021 în parteneriat cu Proiectul KFW și Compania producătoare de contoare ultrasonice cu modul LORAWAN din R.Moldova „ADD GRUP”, a fost lansat proiectul pilot de instalare a contoarelor ultrasonice cu citire la distanță LoRaWAN. Acest sistem permite citire la distanță a indicilor contoarelor consumatorilor, monitorizarea debitului de apă, precum și analiza consumului pe ore [figura 1]. În afară de funcțiile de bază a contoarelor de apă, acestea sunt instalate în set cu valva, care la rîndul ei permite închiderea/deschiderea apei la distanță – funcție importantă în procesele de gestiune a datoriilor și în situații de avarie.

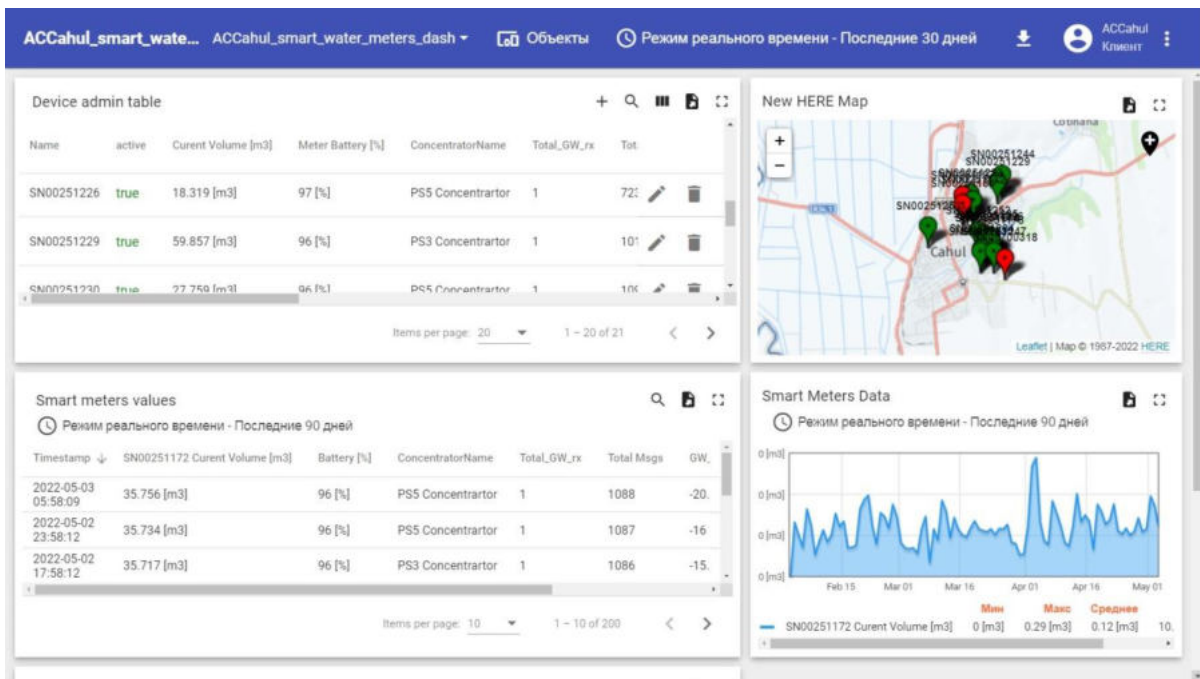


Figura 1. Interfața sistemului de gestiune a contoarelor LoRaWAN

La ziua de azi sunt instalate 20 de contoare ultrasonice la consumatori casnici și 3 concentratoare cu rază de acoperire de 2 km. Au fost alese din principii geografice și de securitate 3 puncte de instalare a concentratoarelor, din care fac parte: SP V, SP III și sediul principal al S.A.”Apă-Canal Canal Cahul”, astfel acestea acoperă aproape toate microraiioanele ale mun.Cahul.

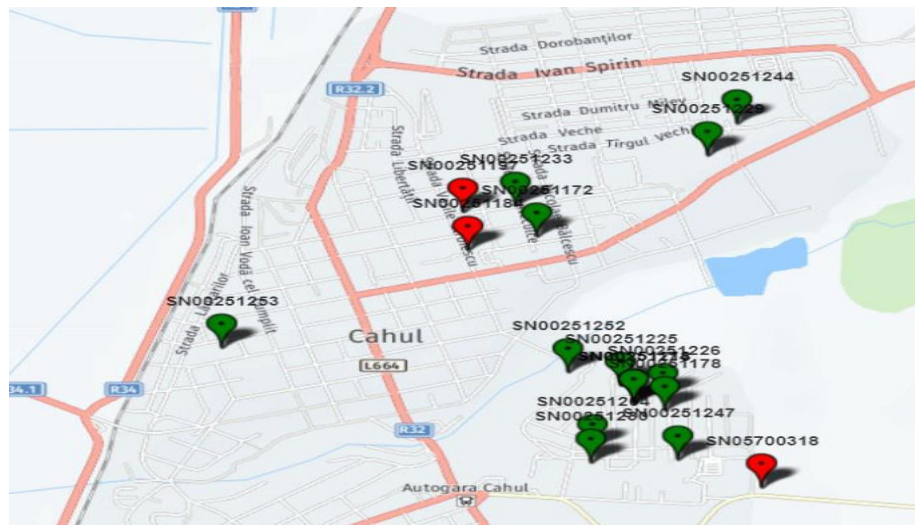


Figura 2. Amplasarea geografică a contoarelor ultrasonice

Proiectul pilot ne-a ajutat să identificăm principalele probleme, care pot apărea la implementarea acestui proiect în masă, astfel încât la momentul dat suntem pregătiți să realizăm și să gestionăm cu succes acest proiect de instalare a 8,0 mii de contoare ultrasonice de tip LoRaWAN.

SECȚIA DE EXPLOATARE A REȚELELOR DE APEDUCT ȘI CANALIZARE

Serviciul avariere dispune de unități de transport și este asigurat cu personal pentru întreținerea și deservirea rețelelor de apă și canalizare, lungimea totală apeduct – 271.3 km și

rețelele de canalizare – 74.3 km. Pe parcursul anului 2021 au fost înregistrate 806 cereri a populației pe problemele ce țin de diverse situații de avariere la sistemul de apeduct și canalizare, inclusiv 468 situații de avariere la sistemul de apeduct. Termenul de lichidare a situației de avariere se respectă.

În anul 2021 sa-u procurat mai multe utilaje pentru buna functionare a S.A.ACC :

- Compactor Honda la suma de - 233333 lei
- Generator electric la suma de - 14625 lei.
- Aparat electric de sudare la suma - 2461,67 lei
- Motopompe 2 buc la suma de - 6175 lei
- Anvelope la suma de - 27117,13 lei
- Baterii (acumulatoare) în suma de 11459,59 lei
- Pentru servicii de testare tehnică s-au cheltuit 2375 lei,
- Pentru servicii de reparații a transportului auto -16071 lei,
- Deservirea tehnică a alcătuit 32287 lei /
- In anul precedent a fost construit acoperișul încăperii pentru automobile
- Pe str.Dacilor a fost construită o rețea de apeduct noua cu o lungime de 143 ml
- Pe str.31 august segmentul str.Stearilor-str.Lăutarilor s-a schimbat tețeaua de apeduct cu o lungime de 101
- Pe str.C.Negruzzi, intersecția Pr.Republicii-str.Seliverstov o lungime de 82 ml.
- Din fondul de rezervă a Consiliului Municipal Cahul, s-au alocat 650mii lei, pentru procurarea materialelor de construcție în scopul înlocuirii magistralei de apeduct segmentul str.A.Puskin: între pr.Republicii și str.A.Mateevici (circa 265 m)

Segmental str.M.Frunze între str.31 August si str.Mateevici (circa 130 m), lucrările au fost executate de către S.A. ACC, cu suportarea tuturor cheltuielilor.

Măsurile de reducere a pierderilor de apă, sunt necesar urgent de renovat tronsonul de apă SP-1 la stația de tratare, reabilitarea rețelelor de apă de distribuție uzate.

SECȚIA DE CANALIZARE

Sectorul de canalizare este reprezentat prin stația de epurare a apelor reziduale cu subdiviziunile de activitate, cu o lungime de 74.3 km, avînd o capacitate de 13,7 mii m³/zi și care epurează apele reziduale pînă la normativele în vigoare de deversare în rîul Prut.

Pe parcursul anului 2021 au fost epurate 1075588,00 m³, din care 840236,8,00 m³ facturate, alt volum de ape formate din apele pluviale și freatice care pătrund în rețele prin fisurile rețelelor, conectări clandestine. Ponderea volumului de ape reziduale în anul 2021 a constituit 21.51% din capacitatea totală de producere a complexului de epurare a apelor reziduale.

La stație au fost efectuat lucrării de curățire a platformelor de uscat a nămolului, reparația canalelor de distribuție la decantoare.

**ANALIZA ECONOMICO-FINANCIARĂ
A ACTIVITĂȚII ÎNTREPRINDERII ÎN ANUL 2021**

Analiza activităților de bază a întreprinderii

Secția apeduct

În anul 2021 volumul apei aprovizionate este de 2 521.2 mii/m³, ce constituie 6,9 mii m³/24ore cu capacitate stației de tratare a apei de 24.0 mii m³/24ore. Procentul de utilizare a capacității instalațiilor este 28.75 %.

Procentul pierderilor din aprovizionare pe anul de gestiune constituie 38.5 % ceea ce indica cu 7.78 puncte procentuale mai mic decît în anul de gestiune precedent.

Volumul apei realizate este în mărime de 1311.0 mii/m³.

În anul de gestiune a fost obținut venit pentru serviciul public de alimentare cu apă potabilă în mărimea de 19794.7 mii .

Populația reprezintă consumatori de bază a întreprinderii cu 1106.1 mii m3 aproape 84.4% din consum total. Venitul anual pe aceasta categorie constituie 15341.7 mii lei, cu 808.1 mii lei mai mult decât în anul precedent.

Venituri de la agenți economici a constituit 4453.0 mii lei, comparative anului trecut cu 237.7 mii lei mai mult, iar venitul de la instituțiilor bugetare a constituit în acest an 1443.2 mii lei, cu 160.mii lei mai mult față de anul 2020.

Principalele categorii de cheltuieli:

1. Cheltuieli de personal cu ponderea – 59.0%
2. Consumuri de materiale 23.1 % din care:
 - Energie electrică – 11.8 %
 - Materiale – 11.3 %
3. Amortizare – 8,60%
4. Cheltuieli generale – 9.3%

Secția canalizare

Procentul îndeplinirii planului, ceea ce ține de primirea și tratarea apelor reziduale constituie 100% cu volumul facturat a apelor uzate de 840,20 mii m3 înregistrat în anul de gestiune.

Populația ca și în cazul serviciului de alimentare cu apă potabilă reprezintă categoria consumatorilor de bază cu 578.3 mii m3, cu venitul pentru aceasta categorie 3446.8 mii lei.

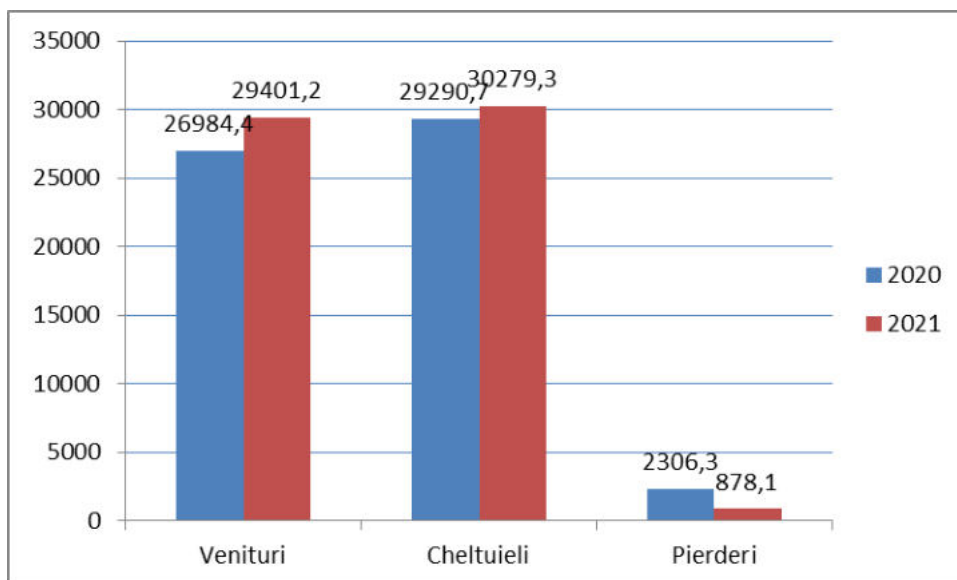
Volumul primit și tratat a apelor reziduale de la populație a crescut față de anul precedent cu 50,90 mii m3, și venitul a crescut cu 303.6 mii lei pe aceeași perioadă. Agenți economici reprezintă a două categorie cu volumul primit și tratat cu 261.9 mii m3, si suma veniturii a alcatuit de 3863 mii lei, ponderea mai mari decât în anul precedent cu 29.8 mii/m3 și venitul realizat cu 464.4 mii lei.

Structura consumurilor și cheltuielilor după ponderea sa în total cheltuieli pe secția canalizare:

1. Cheltuieli de personal cu ponderea – 71.17%
2. Amortizare – 12.72%
3. Consumuri și cheltuieli material – 8,51% din care:
 - Energie electrică - 5,03 %
 - Materiale – 3.48 %
4. Cheltuieli generale – 7.6 %

Analiza activității întreprinderii S.A. ACC pentru anii 2020-2021

Analiza în dinamică pe ultimii 2 ani a acestor indicatori este prezentată în diagrama de mai jos.



Din datele diagramei 1 se observă creșterea venitului din activitatea operațională cu 2416.9 mii lei față de anul precedent datorită creșterii veniturilor din prestarea serviciilor de bază. Costurile și cheltuielile activității operaționale de asemenea au crescut față de anul precedent cu 988.7 mii lei. În anul 2021 s-a înregistrat o pierdere de 878.1 mii lei din activitatea operațională.

Din venitul total obținut pe întreprindere în anul 2021 în suma de 29401.20 mii lei, 27104.5 mii lei au fost obținute din activitatea de bază a întreprinderii (ACC), iar 2296.7 mii lei au fost obținute din alte activități economice, de exemplu: servicii pentru conectarea persoanelor fizice și juridice la rețele, prestarea serviciilor de curățirea rețelelor de canalizare, evacuarea și transportarea deșeurilor lichide etc.

În costurile și cheltuielile întreprinderii pentru anul 2021 în mărime de 32735.7 mii lei se includ:

- || 2846,6- mii lei cheltuieli materiale;
- || 2955,9 -mii lei plata pentru energia electrică;
- || 2962,4- mii lei cheltuieli cu amortizarea;
- || 1374,4 mii lei plata impozitelor, din care: 818,4 mii lei – TVA, taxa pentru apa captată 395,5 mii lei, amenajarea teritoriului 39,1 mii lei, taxa pentru folosirea drumurilor – 43,5 mii lei și impozit funciar – 4,4 mii lei, poluarea mediului 67,3 mii lei, impozitul imobiliar 6,1 mii lei;
- || 15187,3- mii lei retribuirea muncii angajaților;
- || 3623,6- mii lei contribuții privind asigurările sociale de stat ;
- || 134,5 mii lei costul de procurare a mărfurilor;
- || 3651,0- mii lei alte consumuri și cheltuieli (cheltuielile aferente serviciilor prestate de terți, arenda operațională, asigurarea obligatorie a autoturismelor etc.)

Analiza venitului din vânzări din activitatea operațională 2020-2021

Indicatorii	Suma veniturilor din		Ritmul de creștere, %	Ponderea, %		Devierea ponderii, %
	Anul precedent	Anul de gestiune		Anul precedent	Anul de gestiune	
Venitul din realizarea bunurilor	159,5	156,5	-1,88	0,6	0,6	0,0
Venitul din prestarea serviciilor de bază	25290,3	27104,5	7,17	95,8	96,0	0,3
Venitul din prestarea serviciilor auxiliare persoanelor fizice	433,4	431,4	-0,46	1,6	1,5	-0,1
Venitul din prestarea serviciilor auxiliare persoanelor juridice	503,7	526,7	4,57	1,9	1,9	0,0
Venitul din contracte de leasing operațional și financiar (arenda, locațiune)	19,7	3,03	-84,62	0,1	0,0	-0,1
Venitul din Vânzări Total	26 406,60	28 222,13	6,88	100,00	100,00	-

În 2021 SA „Apă-Canal Cahul” a obținut o pierdere netă în mărime de 3334.5 mii lei, cea ce reprezintă o majorare cu 56.1 mii lei sau cu -101.71 % față de perioada de gestiune precedentă. Prin urmare majorarea a fost condiționată de micșorarea profitului până la impozitare de la -3278.44 mii lei în perioada de gestiune precedent, până la -3334.5 mii lei în perioada de gestiune curentă.

După datele din tabel putem constata că **rentabilitatea vânzărilor** în anul de gestiune se apreciază pozitiv, având tendința de creștere față de anul precedent cu 0.51% , astfel întreprinderea obține profit mai mare la un leu vânzări. Entitatea generează pierderi din exploatarea activelor și din capitalul investit. Nivelul rentabilității economice și financiare sunt negative.

Pierderea menționată mai sus, revine în mare parte diferenței de curs valutar pentru acoperirea dobânzilor și ratei de bază creditelor.

Analiza activelor și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează mijloacele fixe, a căror pondere constituie mai mult de 80.34% din activele disponibile la finele anului de gestiune.

Conform datelor din tabel se observă reducerea absolută și relativă a mijloacelor fixe cu 2.65 % .

Grupa activelor	La începutul anului 2021		La sfârșitul anului 2021		Devierea cotei (+,-), %	Ritmul de creștere,
	Suma, lei	Cota, %	Suma, lei	Cota, %		
1. Imobilizări necorporale (active nemateriale)	416 902	1,05	358 045	0,95	-0,10	-14,12
2. Imobilizări corporale în curs de execuție (active)	167 728	0,42	181 728	0,48	0,06	8,35
3. Mijloace fixe	32 922 573	82,99	30 297 558	80,34	-2,65	-7,97
4. Creanțe pe termen lung	328 246	0,83	328 246	0,87	0,04	0,00
5. Stocuri de mărfuri și materiale	1 557 196	3,93	1 601 593	4,25	0,32	2,85
6. Creanțe curente	4 167 029	10,50	4 154 687	11,02	0,51	-0,30
8. Alte active curente/circulante	63 766	0,16	38 565	0,10	-0,06	-39,52
7. Numerar în casierie și la conturile curente	48 168	0,12	750 674	1,99	1,87	1458,45
Total active	39 671 608	100	37 711 096	100,00	-	-4,94

Inventarierea mijloacelor fixe, valorilor materiale și calculele au fost efectuate conform situației din 31.12.2021.

Valoarea activelor nemateriale s-a micșorat cu 0,1 % față de anul de gestiune precedent, constituind 0.95 % din totalul activelor.

Creanțele pe termen lung și-au majorat ponderea în totalul activelor disponibile cu 0,04 %. Cota parte a creanțelor pe termen scurt la finele anului 2021 a constituit 11.02 %, majorându-se cu 0.51 % față de anul precedent.

Stocurile de mărfuri și materiale au atins nivelul de 4.25 % ceea ce denotă o creștere cu 0,32% mai mare decât în anul precedent, rezultat sub influența creșterii valorii materiei prime și materialelor destinate procesului de producție.

Alte categorii de active, cum sunt imobilizările corporale în curs de execuție, numerarul în casierie și la conturile curente precum și alte active curente/circulante reprezintă parte a activelor cu cotele 0.48 %, 1.99 % și, respectiv 0.1 %.

Analiza surselor de finanțare

Datoriile pentru creditele la Ministerul de Finanțelor sunt după cum urmează din tabel:

Tabelul 6.

Proiectul-pilot de Aprovizionare cu Apă și Canalizare

USD

	Total	Inclusiv	
		Suma principală	Dobânda
Sold 01.01.21	1 687 236.10	1 687 236.10	
Rambursat	25308.54	0	25308.54
Sold 31.12.2021	1 687 236.10	1 687 236.10	
Rambursare pe anul2022	72176.21	46867.67	25308.54

Proiectul National de Alimentare cu Apă și Canalizare

USD

	Total	Inclusiv	
		Suma principală	Dobânda
Sold 01.01.21	1 394 872.70	1 394 872.70	
Rambursat	20923.00	0	20923.00
Sold 31.12.2021	1 394 872.70	1 394 872.70	
Rambursare pe anul2022	50601.23	29678.14	20923.09

USD

Sold general total	3 082 108.8				
--------------------	-------------	--	--	--	--

În 2021 s-a achitat total – 46231.54 USD sau 816684.10 lei
 din care: plata de bază – 0 USD 0 lei
 dobânda – 46231.54 USD 816684.10 lei

Veniturile si cheltuiile din activitatea financiară

Pe parcursul anului 2021, Intreprinderea a achitat dobânzile calculate pentru creditele de la MF în suma de 814,9 mii lei, din diferența de curs valutar s-a primit suma de 1641,4 mii lei , ceea ce a actionat negativ asupra rezultatului pentru perioada de gestiune.

Cota capitalului propriu in capitalului permanent (suma capitalului propriu si datoriilor pe termen lung) din SF rând 620/(620+700) a constituit – 61,67 % la sfârșitul perioadei de gestiune.

Datele bilanțului atestă că entitatea este dependentă de sursele împrumutate pe termen lung de la MF. Ceea ce demonstrează incapacitatea întreprinderii de a acoperi datoriile acumulate cu sursele financiare proprii.

Tabelul 8.

Analiza coeficienților structurii surselor de finanțare a activelor

Denumirea coeficientului	2020	2021	Devieri
1. Coeficientul de autonomie	0,17	0,19	+0,02
2. Coeficientul de atragere a surselor împrumutate	0,59	0,54	-0,05
3. Rata solvabilității generale	9,5	9,8	+0,3

De regulă valoarea coeficientului de autonomie trebuie să constituie cel

puțin 0,5. În cazul SA „Apă-Canal Cahul” valoarea lui este mai mică, ceea ce demonstrează incapacitatea întreprinderii de a acoperi datoriile acumulate cu sursele financiare proprii către Ministerul de Finanțe. Din datele din tabel putem observa că coeficientul autonomiei financiare față de anul precedent denotă modificări neesențiale.

Coeficientul de atragere a surselor împrumutate indică nivelul de îndatorare al societății S.A. „Apă-Canal Cahul,, și în mod normal trebuie să corespundă parametrilor din intervalul 0-0,5. În anul 2021 rata surselor împrumutate s-a majorat cu 5 puncte procentuale, ceea ce reprezintă o creștere a nivelului de îndatorare a entității pe termen mediu și lung. Rata solvabilității generale se află sub limita admisibilă de 2, și prezintă o creștere cu 0.3 puncte față de anul de gestiune precedent.

Analiza nivelului de lichiditate

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2021 a alcătuit 1,4, spre finele anului a ajuns 1,7. Totodată, aceasta rata nu se încadrează în intervalul optim (2-2,5).

Lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente+ creanțe curente)/datorii curente + provizioane curente]. Dacă la începutul anului 2021 aceasta rata a constituit 0,86 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară a ajuns 1,04.

Lichiditatea absolută (numerar / datorii curente + provizioane curente) intervalul cerut (0.2-0.25) la începutul anului 0,01 și la sfârșitul anului 0.16. Ceea ce demonstrează incapacitatea întreprinderii de a achita datorii pe termen scurt cu mijloace bănești disponibile în casierie și la conturi curente.

Muncă și salarizare

Fondul de salarizare pentru anul 2021 a constituit 15187,3 mii lei, salariul mediu lunar a unui salariat fiind 7401,22 lei.

La finele anului numărul de salariați a constituit 176 de persoane, din care: muncitori – 140 persoane, personalul TESA – 36 persoane. Funcții vacante la data de 01.05.2022 constituie: 40,5.

Cheltuieli pentru salariul reprezintă 50,6 % din totalul cheltuielilor întreprinderii.

La 1 Ianuarie 2022 rețineri la salariu nu există.

În anul acesta este preconizat majorarea salariului minim pentru calcularea salariilor angajaților de la 2775 lei la 2935 lei, necătfind că salariul minim pe țara de la 1 mai este 3500 lei, însă această valoare nu poate fi acoperită la momentul de față.

De către ANRE sunt publicate prețurile pentru servicii de alimentare cu apă și canalizare. În perioada următoare vor fi aprobate prețuri noi pentru serviciile de alimentare cu apă potabilă pentru populație de la 13,87 lei pentru 1 m³ de apă la 13,98 lei. Pentru serviciul public de canalizare și epurare prețul se preconizează a fi majorat de la 5,96 lei la 8,18 lei/1m³. Tariful pentru beneficiarii serviciului de apă în lipsa contorului pentru citirea datelor, va fi stabilit conform normativelor aprobate prin Lege.

Pentru Persoanele juridice prețurile au rămas neschimbare

Concluzii:

1. Reșind din cele mai sus menționate, comunic că Întreprinderea S.A. „Apă-Canal Cahul,, suportă pierderi majore în primul rând din motiv că, creditul este în valută străină (\$), iar diferența de curs revine ca o sarcină neprevăzută, care îngreunează procesul de achitare cât și restituirea creditului lui, conform graficului stabilit de către Ministerul Finanțelor.
2. Mersul lucrărilor și tendința este cu potențial de creștere și se muncește pentru minimizarea pierderilor tehnologice cât și pierderi sub formă de furt.
3. Dotarea și întreținerea echipamentului auto, la fel este un aspect care necesită zi de zi cheltuieli, pentru a putea activa și reacționa la timp și cât mai scurt timp. Tehnica fiind învechită necesită cheltuieli considerabile.

4. Creșterea prețurilor își pune amprenta, generînd costuri suplimentare majore, care, conform mersului întreprinderii nu au fost prevăzute, acest lucru pune în gardă situația financiară.
5. A fost demarată procedura de ajustare a prețului de apă și canalizare, unde ANRE, a propus spre aprobare majorarea tarifului cu 2,38 lei. Acest lucru nu este suficient ca să acopere toate cheltuielile necesare, ceea ce la fel supune riscului sporit a situației financiare la întreprindere.
6. Creditele întreprindere despre care am discutat mai sus, a fost reesalonate pentru a putea achita doar rata %, unde corpul creditului rămîne neacoperit pentru perioada următoare. Pentru lunile septembrie și octombrie creditul va trebui achitat corpul creditului cît și rata dobînzii.
7. Necesitatea urgentă de a schimba țeava de aducțiune de la SP1 pînă la SP2, pentru a micșora pierderile de apă.

**Director general interimar
S.A „Apă-Canal Cahul”**

Dionis GUGLEA