

REGISTRATURA	APĂ CANAL S.A.
Galați, str. C-tin Brâncoveanu nr.2, CP 800058	
NR.	12750
202...1 Luna	Ziua 27

SOCIETATEA APA CANAL S.A. GALATI

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
privind prezentarea dezvoltarii si performantei activitatii societatii si a
pozitiei sale financiare precum si descriere a principalelor riscuri si incertitudini
cu care aceasta s-a confruntat in anul 2020

DATE GENERALE DESPRE SOCIETATE

Societatea Apa Canal S.A. a devenit operator regional, incepand cu data de 01.10.2010, fiind organizata ca societate pe actiuni cu urmatorii membri asociati;

- Unitatea Administrativ Teritoriala – Municipiul Galati;
- Unitatea Administrativ Teritoriala – Judetul Galati;
- Unitatea Administrativ Teritoriala - Municipiul Tecuci;
- Unitatea Administrativ Teritoriala – orasul Targul Bujor
- Unitatea Administrativ Teritoriala - orasul Beresti
- Unitatea Administrativ Teritoriala – comuna Bersti Meria
- Unitatea Administrativ Teritoriala – comuna Baleni
- Unitatea Administrativ Teritoriala – comuna Barcea
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Branistea
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Cavadinesti
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Cosmesti
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Cudalbi
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Cuza Voda
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Draganesti
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Fundeni
- Unitatea Administrativ Teritoriala – comuna Grivita
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Independenta
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Ivesti
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Liesti
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Smardan
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Movileni
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Pechea
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Piscu
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Radesti
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Sendreni
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Slobozia Conachi
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Tudor Vladimirescu
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Umbraresti
- Unitatea Administrativ Teritoriala - comuna Valea Marului
- Unitatea Administrativ Teritoriala – comuna Cuca
- Unitatea Administrativ Teritoriala – comuna Nicoresti

- Unitatea Administrativ Teritoriala – comuna Balabanesti
- Unitatea Administrativ Teritoriala – comuna Varlezi
- Unitatea Administrativ Teritoriala – comuna Vladesti

Societatea este constituita in baza Legii 31/1991 republicata – legea societatilor comerciale.

Societatea este persoana juridica romana si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J17/1795/05.11.2004 avand ca obiect de activitate in principal prestarea serviciilor publice privind alimentarea cu apa si de canalizare a carei gestiune este delegata cnf. Contractului de delegare.

Conform clasificatiei CAEN, societatea se incadreaza la pozitia 12 din punct de vedere al formei de proprietate si la codul 3600 - Captare, tratare si distributie apa.

Societatea își desfășoară activitatea la sediul central și in mai multe puncte de lucru aflate pe teritoriul județului Galati.

Capitalul social total subscris al operatorului regional este de 41.868.727,50 lei, divizat in 16.747.491 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune si include si valoarea de 312.500 lei reprezentand aport in numerar al unitatilor administrativ teritoriale membre in ADI - Serviciul Regional Apa Galati exclusiv UAT Galati. Structura actuala a capitalului social este de 31.344.370 lei ca aport in natura si 10.524.357,50 lei numerar.

Cei 34 de actionari ai societatii participa la capitalul social cu aporturi in numerar/natura, subscrise si varsate dupa cum urmeaza:

- **Unitatea Administrativ Teritoriala a Municipiului Galati – 16.615.491 actiuni**, integral platite, reprezentand aportul in numerar si natura in valoare totala de 41.538.727,50 lei, reprezentand 99,21% din capitalul social. Aportul in natura este reprezentat de 31.344.370,37 lei transferat automat si irevocabil in patrimoniul societatii.
- **Unitatea Administrativ Teritoriala a Judetului Galati – 100.000 actiuni**, integral platite, reprezentand aportul in numerar in valoare de 250.000 lei, reprezentand 0,6% din capitalul social;
- **Restul actionarilor** (Tecuci, Targu Bujor, Beresti, Beresti-Meria, Barcea, Branistea, Cavadinesti, Cosmesti, Cudalbi, Cuza Voda, Draganesti, Fundeni, Independenta, Ivesti, Liesti, Movileni, Pechea, Piscu, Radesti, Sendreni, Slobozia Conachi, Smardan, Tudor Vladimirescu, Umbrărești, Valea Marului, Cuca, Nicoresti, Balabanesti, Varlezi, Grivita, Vladesti si Baleni) – **32.000 actiuni**, integral platite, cate 1.000 actiuni/UAT in valoare de 2,5 lei fiecare, reprezentand aportul in numerar al fiecarei Unitati Adminstrativ Teritoriale in valoare de 2.500 lei fiecare, respectiv 0,006% din capitalul social.

In anul 2020, conducerea societatii a fost asigurata de ADI, AGA si Consiliul de Administratie, conducerea executiva fiind formata din trei persoane: director general, director economic si director tehnic productie.

Organizarea și conducerea contabilității

Societatea organizează și conduce contabilitatea potrivit Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului 1802/2014 și contabilitatea de gestiune conform prevederilor O.M.F.P. nr. 1826/2003 pentru aprobarea reglementarilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune.

Contabilitatea finanțieră asigură înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea, publicarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția finanțieră, performanța finanțieră și alte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Răspunderea pentru organizarea și conducerea contabilității revine administratorului.

În cadrul societății contabilitatea se organizează și se conduce prin Serviciul Finanțier- Contabilitate care se subordonează directorului economic.

Înregistrarea în contabilitate a operațiilor se face utilizându-se sistemele informatice de prelucrare automată a datelor.

Conformitatea politicilor cu legislația aplicabilă

Politicele contabile aplicabile în anul 2020 au fost elaborate în conformitate cu prevederile:

- Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- O.M.F.P. nr. 2869/2010 pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile cu modificările și completările ulterioare;
- O.M.F.P. nr. 2382/2011 pentru completarea unor reglementări contabile;
- O.M.F.P. nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- O.M.F.P. nr. 1826/2003 pentru aprobarea reglementarilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune;
- O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările și completările ulterioare;

În evidența finanțier-contabilă au fost respectate prevederile Ordinului 1802/2014 referitor la Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale, precum și regimul documentelor impus prin Ordinul 2634/2015.

Moneda de raportare și limba de întocmire

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională.

Contabilitatea societății se ține divizat, pe activități distincte pentru producție, ISPA, POS Mediu și POIM, acestea regăsindu-se în balanță de verificare a societății.

Contabilitatea operațiunilor privind POIM cât și pentru restul activitatilor, se ține în moneda națională.

1. ACTIVITATEA DE PRODUCȚIE

Organizarea unității este structurată pe activitățile mai sus menționate după cum urmează:

- Apa;
- Canalizare;

- Servicii (Departamente) functionale.

Captare-Tratare Distributie Apa

In prezent, sistemul de alimentare cu apa deserveste peste 99% din aria municipiului Galati si cateva localitati rurale de pe traseul conductelor de aductiune si refulare ale subsistemului de alimentare cu apa din sursa subterana, respectiv com. Vultur (jud. Vrancea), Liesti, Fundeni, Piscu, Tudor Vladimirescu, Independenta, Branistea, Sendreni, Movileni, Draganesti, Cuza Voda, Garboavele (jud. Galati), Radesti, Cudalbi si Valea Marului, Cuca, Nicoresti, Balabanesti, Varlezi, Vladesti si Grivita precum si UAT Comuna Baleni preluata pana la finele anului 2020.

Pana la realizarea investitiilor prin Proiectul ISPA, Municipiul Galati avea una dintre cele mai vechi instalatii centralizate de alimentare cu apa din Romania, care dateaza din anul 1872, dar care a fost extinsa si modernizata prin proiectul ISPA.

Alimentarea cu apa se realizeaza din doua surse:

a. Sursa subterana situata la cca. 65 km de mun. Galati si compusa din doua captari.

a.1. Captarea Vadu Rosca, pe malul drept al raului Siret formata din 84 de puturi forate, echipate cu pompe submersibile si pompe cu ax vertical. Captarea este pusa in functiune (P.I.F.) in anul 1968 si are o capacitate de 1000 l/s; lungimea conductelor colectoare cca. 21 km.

a.2. Captarea Salcia Liesti, pe malul stang al raului Siret formata din 70 puturi forate echipate cu pompe submersibile si pompe cu ax vertical. Captarea este pusa in functiune (P.I.F.) in anul 1980 si are o capacitate de 900 l/s; lungimea conductelor colectoare cca. 12 km.

Capacitatea proiectata de 1.900 l/s a captarilor subterane este exploataata in prezent in proportie de cca. 30,6% (605 l/s).

b. Sursa de suprafata o constituie fluviul Dunarea de unde apa bruta este preluata prin intermediul unei prize tip cheson, situata la cca. 6 km. de mun. Galati si care este in proprietatea S.C. ARCELOR MITTAL S.A. (deserveste atat combinatul siderurgic, cat si municipiul).

Canalizare

Sistemul existent de canalizare este desfasurat pe suprafata municipiului Galati, respectiv 2.300 ha. Primele colectoare dateaza din anul 1882.

Lungimea insumata a retelei este de 487 km, iar gradul de ocupare a tramei stradale este de 54%.

Descarcarea in emisar se face gravitational pentru patru puncte, mixt pentru un punct - in functie de nivelul Dunarii si prin pompare pentru zona de est a municipiului.

Local, pentru colectarea si transportul apelor meteorice de pe suprafete relativ restranse, opereaza doua statii de pompare care refuleaza in colectoarele municipiului.

In 2020, in cazul activitatii de productie, stadiul realizarii productiei fizice comparativ cu cea prognozata in bugetul de venituri si cheltuieli se prezinta astfel:

Nr. crt.	Activitatea	PROGNOZAT BVC 2020	REALIZAT 2020	Grad indepl.%
1	Apa Gl. + profunzime +comunele preluate	15.000.000	15.060.553	100,40
2	Canal (apa evacuata, inclusiv apa meteorica)	14.458.500	14.249.477	98,55

Desi incursul anului 2020 numarul membrilor asociati din cadrul Operatorului a ajuns la 34 prin preluarea UAT-ului Baleni, se constata o fluctuatie a productiei facturate in anul 2020 fata de anul precedent astfel:

- la activitatea de apa productia de apa a crescut cu un procent de doar 0,40%, respectiv 60.553 mc,
- la activitatea de canalizare productia a scazut cu un procent de 1,45%, respectiv 209.023 mc, motivat de reducerea continua a consumului pe fiecare gospodarie.

Din punct de vedere al valorificarii productiei fizice se constata ca la activitatea de apa, gradul de valorificare a fost de 55,17%, fiind inferior nivelului planificat cu 0,17%. In aceste conditii apa care nu aduce venituri, NRW-ul, a reprezentat 44,83%, procentul fiind superior cu 0,23% fata de cel prognozat prin BVC de 44,60%.

- mc -				
Nr. crt.	Specificatii	PROGNOZAT BVC 2020	REALIZAT 2020	Grad indepl. %
1	Apa cumparata - total	27.107.347	27.299.937	100,71
2	Apa bruta Liberty Galati	16.770.000	17.051.000	101,68
3	Apa profunzime	10.337.347	10.248.937	99,14
4	Apa vanduta	15.000.000	15.060.553	100,40
5	Grad valorificare	55,34	55,17	99,70
6	% NRW	44,66	44,83	100,38

Situatia comparativa a valorificarii cantitatii de apa efectiv cumparata fata de apa distribuita in anul 2020 in Galati si comunele preluate se prezinta astfel:

Nr. crt	Localitatea	Apa cumparata	Apa facturata	%
1.	Galati+consumatorii pe traseul Vadu Rosca- Salcia-Liesti	21.526.117	11.704.900	54,38
2.	Tecuci	2.486.124	1.064.060	42,80
3.	Targu Bujor	229.400	150.456	65,59
4.	Pechea	258.000	167.855	65,06
5.	Ivesti	101.400	73.890	72,87
6.	Liesti	161.600	118.490	73,32
7.	Umbrărești	80.500	58.587	72,78
8.	Barcea	70.000	50.694	72,42
9.	Sendreni	216.000	181.591	84,07
10.	Beresti	58.700	37.148	63,28
11.	Movileni	36.300	27.825	76,65
12.	Cosmesti	219.456	116.214	52,96
13.	Slobozia Conachi	80.900	62.448	77,19

14.	Beresti-Meria	32.700	23.466	71,76
15.	Smardan	190.000	129.140	67,97
16.	Cavadinesti	63.600	45.148	70,99
17.	Tudor Vladimirescu	65.800	51.006	77,52
18.	Piscu	169.700	123.717	72,90
19.	Branistea	178.600	122.684	68,69
20.	Fundeni	60.400	40.311	66,74
21.	Independenta	139.900	106.030	75,79
22.	Draganesti	43.500	36.911	84,85
23.	Cuza Voda	40.100	34.168	85,21
24.	Garboavele	20.400	16.654	81,64
25.	Cudalbi	138.700	88.633	63,90
26.	Radesti	36.400	23.852	65,53
27.	Valea Marului	107.500	74.869	69,65
28.	Cuca	66.500	45.043	67,73
29.	Nicoresti	152.940	104.989	68,65
30.	Balabanesti	51.100	33.094	64,76
31.	Varlezi	63.300	41.965	66,30
32.	Vladesti	56.100	36.255	64,63
33.	Grivita	88.100	61.854	70,21
34.	Baleni	10.100	6.606	65,41
Total		27.299.937	15.060.553	55,17

2. ACTIVITATEA ECONOMICO- FINANCIARA

Societatea Apa Canal S.A. Galati a intocmit toate evidentele financiar - contabile respectand prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 - republicata si prevederile Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile armonizate cu directiva a IV a Comunitatii Economice Europene.

Politicile contabile ale societatii, respecta conceptele de baza ale contabilitatii si anume: contabilitatea de angajamente, principiul continuitatii activitatii precum si celelalte principii contabile.

In anul 2020 s-a asigurat integritatea patrimoniala a societatii, si existenta unui raport optim intre obiective si lichiditati.

Contul de profit si pierdere

La data de 31.12.2020 Societatea Apa Canal S.A. Galati a inregistrat venituri totale in suma de **125.174.331 lei** si cheltuieli totale (mai putin impozitul pe profit) in suma de **116.127.624 lei**, obtinand un profit brut de **9.046.707 lei** pentru care s-a calculat un impozit pe profit de **1.182.814 lei**, rezultand astfel un profit net de **7.863.893 lei**.

Diferenta dintre profitul brut in valoare de **9.046.707 lei** si **profitul net de 7.863.893 lei** se datoreaza nivelului crescut al cheltuielilor nedeductibile din punct de vedere fiscal in valoare de **1.959.533 lei**. Deducerile fiscale au fost in valoare de **1.645.484 lei**, veniturile

neimpozabile in valoare de **49.254 lei** si rezerva legala in valoare de **452.335 lei**.

Analizind situatia principalilor indicatori economico-financiari realizati in anul 2020, fata de nivelul planificat, se constata urmatoarele:

- lei

Nr. crt.	INDICATORI	REALIZAT 2019	REALIZAT 2020	Grad indepl. %
1.	Venituri totale	113.962.996	125.174.331	109,84
2.	Cheltuieli totale (fara impozit profit)	105.487.594	116.127.624	110,09
3.	Rezultat brut	8.475.402	9.046.707	106,74
4.	Impozit pe profit	1.328.610	1.182.814	89,03
5	Rezultat net	7.146.792	7.863.893	110,03

In aceste conditii, **repartizarea profitului pentru anul 2020 este prezentata in tabel:**

- lei -

Nr. crt.	Destinatia	Suma
1	Profit brut	9.046.707
2	Impozit pe profit	1.182.814
3	Profit net repartizat:	7.863.893
4	Rezerva legala	452.335
5	Rezerva din profit reinvestit cnf. alin.3 art.22 Cod Fiscal	1.880.225
6	Acoperirea pierderii contabile	0
7	Dividende	0
8	Profit alocat pt. Fondul IID*	12.530
9	Profit alocat pentru cota de dezvoltare*	8.618
10	Profit reinvestit- surse proprii de finantare*	5.510.185

In anul 2020 s-a inregistrat un profit brut de **9.046.707 lei**, pentru care s-a calculat un impozit pe profit de **1.182.814 lei**, rezultand un profit net de repartizat de **7.863.893 lei**, care permite acoperirea in intregime a surselor incasate prin preturile/tarifele practicate reprezentand Cota de dezvoltare si Fond IID.

* Aceste sume urmeaza a fi aprobat de catre Consiliul de Administratie si AGA impreuna cu situatiile financiare ale anului 2020 si Contul de profit si pierdere.

Conform politicilor contabile ale societatii aplicabile in anul 2020, s-au constituit si anulat urmatoarele provizioane:

- lei-

Nr. crt.	Categorie provizion	Sold 31.12.2019	Constituite	Anulate	Sold 31.12.2020	% (+/-)
1.	Provizioane pentru litigii – cont 1511	1.791.459	506.632	156.267	2.141.824	119,56
2.	Riscuri diverse – cont 15182	17.057	13.518	14.538	16.037	94,02
3.	Provizioane pentru pensii si obligatii similare (ct. 1515)	131.657	161.853	131.657	161.853	122,94
4.	Depreciere stocuri - cont. 392	169.114	167.280	161.832	174.562	103,22
5.	Depreciere creante - cont. 491	17.355.100	430.926	474.884	17.311.142	99,75
6.	Depreciere creante debitori – cont 496	6.558.745	2.614.199	2.492.580	6.680.364	101,85
TOTAL		26.023.132	3.894.408	3.431.758	26.485.782	101,78

Societatea Apa Canal S.A. dispune conform bilantului la 31.12.2020 de un activ in valoare de **519.006.639 lei**. In structura, acesta se prezinta astfel:

- lei -

Nr. crt	Denumirea indicatorului	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	% in total activ
1.	Active imobilizate	261.565.842	446.281.467	85,99
2.	Active circulante	82.788.051	72.647.155	14,00
3.	Cheltuieli in avans	104.666	78.017	0,02
4.	Total activ	344.458.559	519.006.639	100

Valoarea activelor imobilizate prezinta o crestere de 70,62% fata valoarea acestora la data de 31.12.2019 motivat de faptul ca si in anul 2020 s-a continuat actiunea de contorizare cu contori cu citire de la distanta atat in municipiul Galati cat si in judet precum si alte imobilizari corporale (achizitii mijloace de transport, autoutilaje si instalatii tehnice) si necorporale (dezvoltare program EMSYS si achizitii licente softuri).

De asemenea la luna decembrie 2020, Societatea Apa Canal SA Galati, a efectuat reevaluarea mijloacelor fixe grupele 1, 2 si 3 printr-un evaluator autorizat ANEVAR.

Deoarece scopul evaluarii este reevaluarea imobilizarilor corporale aflate in patrimoniu privat al Societatii Apa Canal SA Galati, in vederea prezentarii unei imagini fidele a pozitiei financiare si a performantelor in situatiile financiare anuale, tipul de valoare estimata in raport este valoarea justa. Valoarea justa este pretul care ar fi primit pentru a vinde un activ sau platit pentru a transfera o datorie intr-o tranzactie normala intre participantii pe piata la data evaluarii .

Prin Raportul de evaluare nr. 9593/01.04.2021 evaluatorul a estimat valoarea justa a imobilizarilor corporale aflate in patrimoniu Societatii Apa Canal SA Galati prin abordarea prin cost la cursul de referinta BNR la data evaluarii 31.12.2020 de 4,8694 LEI/EURO.

Astfel de la valoarea contabila a imobilizarilor corporale, inainte de reevaluare, in suma de **83.143.275 lei** in baza Raportului de evaluare mai sus mentionat in evidenta contabila a conturilor de imobilizari a fost inregistrata valoarea justa in suma de **95.310.014**

lei.

Valoarea activelor circulante prezinta o scadere de **12,25%**, respectiv **10.140.896 lei** fata de nivelul existent la data de 31.12.2019, dar ponderea acestora in total activ reprezinta **14%** din activul total al societatii.

Evolutia activelor circulante se prezinta in structura astfel:

- lei -				
Nr. crt	Denumirea indicatorului	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	% in total activ
1.	Stocuri materiale	565.246	718.943	0,99
2.	Creante totale (ajustate cu provizioane)	21.650.114	19.268.797	26,52
3.	Disponibilitati banesti	60.572.691	52.659.415	72,49
4.	Total active circulante	82.788.051	72.647.155	100

Din analiza evolutiei pozitiei financiare a societatii la data de 31.12.2020 se constata o scadere a ponderii activelor circulante in total activ, de la **26,15%** in anul 2019 la **14,00%** la 31.12.2020.

Un aspect nu foarte benefic, il reprezinta ponderea relativ mare, a creantelor totale, respectiv **26,52%** in total active circulante. Din valoarea creantelor totale ale societatii **72,63%** reprezinta creante comerciale (fara provizioane) in valoare de **13.994.710 lei** reprezentand c/val. serviciilor prestate de societate catre clientii sai si neincasate.

La aceasta valoare se adauga creantele mai vechi de 270 zile si neincasate pana la data de 31.12.2020, pentru care s-au constituit ajustari pe seama cheltuielilor in valoare de **17.311.141 lei, nedeductibile in procent de 70% la calculul impozitului pe profit.**

Creantele totale la data de 31.12.2020 in valoare de **19.268.797 lei** prezinta o scadere de **11%** fata de nivelul de **21.650.114 lei** existent la 31.12.2019. Din valoarea creantelor totale de **19.268.797 lei**, suma de **4.184.081 lei** reprezinta subventii.

Se constata urmatoarele aspecte:

- Nivelul ajustarilor constituite pentru deprecierea creantelor comerciale a scazut in anul 2020 cu 43.959 lei, ajungand la data de 31.12.2020 la valoarea de **17.311.141 lei**.
- Gradul de incasare a creantelor in anul 2020 a fost de **80,03%** incluzand sold la 31.12.2019, la care se adauga productia facturata in an si penalitati de intarziere facturate pentru creantele neincasate din perioada anterioara (Total sume credit/Total sume debit cont 4111) mai mare cu **0,16%** fata de gradul de incasare realizat in anul 2019 – cand a fost de **79,87%**.
- Perioada de incasare a creantelor totale ale societatii, calculata pe baza datelor inregistrate in evidenta contabila la data de 31.12.2020 este de **61 zile** – nivelul indicatorului fiind la aproximativ acelasi nivel cu valoarea recomandata de **60 zile** si mult inferior nivelului realizat in anul 2019, cand a fost de **75 zile**.

Datorile totale ale societatii la data de 31.12.2020 sunt in suma de **51.016.507 lei**, mai mari cu **12.747.981 lei**, respectiv **33,31%** fata de 31.12.2019, cand au fost in valoare de **38.268.526 lei**.

- Aceasta crestere semnificativa a datoriilor are in principal urmatoarele cauze:
- cresterea cu **13.603910 lei** a datoriilor pe termen lung care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an, de la la **24.661.307 lei** - nivel existent la 31.12.2019, la **38.265.217 lei** - nivel existent la 31.12.2020, acesta incluzand ratele scadente in urmatorii 7 ani pentru creditul contractat de la EximBank.

Perioada medie de plata a datoriilor catre furnizori este de 13 zile. Nivelul indicatorului este sub cel stabilit prin contractele comerciale (30 de zile).

Indicatori economico – financiari

1. Rata profitului brut = Profit brut/Cifra de afaceri = $9.046.707/116.180.255 * 100 = 7,79\%$

Exprima profitabilitatea activitatii totale a societatii, fara influenta impozitului pe profit.

2. Rata profitului din exploatare = Profitul activ. exploatare/Cifra de afaceri = $9.255.360/116.180.255 * 100 = 7,97\%$

Exprima profitabilitatea activitatii operationale

3. Rata capacitatii de plata = Casa si conturi la banchi/Datorii curente = $52.659.415/12.751.290 = 4,13$

Nivelul indicatorului peste 2, ofera garantia acoperirii datoriilor curente din disponibilitatile aflate in conturile bancare.

4. Rata de indatorare = Total datorii/ Total active = $51.016.507 / 519.006.639 = 0,10$

Nivelul indicatorului este sub nivelul de 0,5, nivel maxim acceptat si reflecta un grad mic de indatorare.

5. Situatia neta = Active totale – Datorii totale = $519.006.636 - 51.016.507 = 467.990.129$ lei

La 31.12.2020, situatia neta este pozitiva ceea ce reflecta o buna gestiune economica.

6. Fondul de rulment = Active curente – Pasive curente = $72.647.155 - 12.751.290 = 59.895.865$ lei

Fondul de rulment este pozitiv, ceea ce inseamna ca, capitalul permanent finanteaza o parte insemnata din activele circulante, indicand realizarea echilibrului firmei pe termen lung.

7. Nevoia de fond de rulment = (Stocuri + Creante) - Datorii curente = $(718.943 + 19.268.797) - 12.751.290 = 7.236.450$ lei

8. Trezoreria neta = Fond rulment - Nevoia de fond de rulment = $59.895.865 - 7.236.450 = 52.659.415$ lei

Trezoreria neta pozitiva, indica un excedent de finantare, concretizat in disponibilitati in casa si in conturi bancare existente la data de 31.12.2020 in valoare de 52.659.415 lei, surplus monetar plasat in conditii de rentabilitate si securitate in depozite bancare la termen, la care se adauga cheltuielile in avans in valoare de 78.017 lei.

9. Serviciul datoriei publice = Sold creditor cont 162 + Dobanda credit

EximBank = 42.626.098 + 859.979 = 43.486.077 lei.

10. EBITDA = Rezultatul din exploatare inainte de amortizare, redeventa, impozit pe profit si rezultatul financiar = 9.255.360 + (13.370.745 + 9.573.679 + 1.182.814 – 208.653) = 33.173.945 lei.

11. Serviciul datoriei publice/ EBITDA = 43.486.077 /33.173.945 = 1,31%

Nivelul acestui indicator este supraunitar, ceea ce inseamna ca afacerea genereaza suficient profit pentru savarsirea datoriei, asigurand si o rezerva suplimentara.

Indicatorul se incadreaza in prevederile Capitolului 10 pct. 10.1 Alte Obligatii ale imprumutatului din Contractul de credit EximBank nr. 432-AGL din data de 25.09.2018 prin care societatea este obligata sa mentina in orice moment un raport intre datoria financiara si EBITDA de cel mult 5 la 1.

Rezultatele inventarierii anuale a patrimoniului

Inventarierea a avut ca scop principal stabilirea situatiei reale a tuturor elementelor de activ si pasiv ale fiecarei unitati, precum si a bunurilor si valorilor detinute cu orice titlu, apartinand altor persoane fizice sau juridice, in vederea intocmirii situatiilor financiare anuale care sa ofere o imagine fidela a pozitiei financiare si a performantei unitatii pentru exercitiul financiar al anului 2020.

Inventarierea elementelor de activ si pasiv pentru anul 2020 s-a realizat pe baza stocurilor de materiale/obiecte de inventar/mijloace fixe si a soldurilor conturilor existente la data de 30.09.2020 in baza Decizie nr. 1430/14.10.2020 si in conformitate cu Legea Contabilitatii 82/1991 si Ordinul Administratiei Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datorilor si capitalurilor proprii.

Desi conform Ordinului 2861/2009 evaluarea activelor immobilizate si a stocurilor, cu ocazia inventarierii, se face la valoarea actuala a fiecarui element, denumita valoare de inventar, stabilita in functie de utilitatea bunului, starea acestuia si pretul pietii, in cazul societatii noastre, in liste de inventar **bunurile sunt evaluate doar la valoarea contabila, valoarea de inventar fiind considerata egala cu cea contabila.**

Politica de preturi

Societatea Apa Canal S.A Galati practica pentru principalele activitati (captarea, tratarea si distributia apei precun si colectarea si evacuarea apelor uzate si meteorice) preturi/tarife unice pe intreaga arie de operare, stabilite in conformitate cu prevederile legale in vigoare si Strategia de tarifare ce face parte integranta din Contractul de delegare.

Preturile/tarifele la activitatea de baza au fost aprobat de ANRSC Bucuresti pentru toate unitatile administrativ teritoriale care au delegat serviciul de alimentare cu apa, astfel:

- In perioada ianuarie – iunie 2020 preturile/tarifele aprobat prin Decizia ANRSC nr. 137/03.07.2019 – cu aplicabilitate incepand cu 1 iulie 2019;
- In perioada iulie - decembrie 2020 preturile/tarifele aprobat prin Decizia ANRSC nr. 71/25.05.2020 – cu aplicabilitate incepand cu 1 iulie 2020.

Nr. crt.	Activitatea /Serviciul prestat	Pret/tarif* - lei/mc	
		01.07.2019- 30.06.2020	01.07.2020 – 31.12.2020
1.	Apa potabila produsa, transportata si distribuita pentru intreaga arie de operare a societatii Apa Canal S.A. Galati	4,62	4,77
2.	Canalizare – epurare pentru intreaga arie de operare a societatii Apa Canal S.A. Galati	3,00	3,18

*Preturi/tarifele nu contin TVA

Nivelul cotei medii cumulate a pierderilor de apa (NRW) inclusa in pretul de vanzare al apei este:

- pentru perioada 01.07.2019 – 30.06.2020 de 49,26% si a fost aprobată cu Hotărârea ADI nr. 27/2019;
- pentru perioada 01.07.2020 - 31.12.2020 de 49,26% si a fost aprobată cu Hotărârea ADI nr. 2/2020.

Aceasta cota de apa care nu aduce venituri a fost justificata de starea tehnica a sistemelor de alimentare cu apa.

POTENTIALE RISCURI IDENTIFICATE IN ACTIVITATEA SOCIETATII

Riscul ratei dobanzii

Fluxurile de numerar de exploatare ale Societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor in principal datorita imprumutului contractat de la EximBank.. Imprumutul Societatii are o marja a dobanzii variabila. Rata de dobanda este variabila, compusa din rata de referinta robor la 1 luna, la care se aduga marja de dobanda fixa de 0.77% p.a.

Societatea nu utilizeaza instrumente financiare pentru a se proteja fata de fluctuatiiile ratei dobanzii.

Riscul variatiilor de curs valutar

Moneda functionala a Societatii este Leul Romanesc ("LEI" sau "RON"). Societatea este expusa riscului de curs valutar in ceea ce priveste numerarul din banca denominat in EUR si USD insa avand in vedere dimensiunea sumelor raportate, expunerea la acest risc este una redusa. Valoarea sumelor denonmate in EUR si USD este actualizate la data fiecarui bilant la cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei. Diferentele rezultate sunt inregistrate in contul de profit si pierdere, dar nu afecteaza fluxurile de numerar.

Riscul de credit

Activele financiare care ar putea expune Societatea la riscul de credit sunt, in principal, creantele. Valoarea creantelor, mai putin ajustarile pentru depreciere, reprezinta suma maxima a expunerii la riscul de credit.

Riscul de lichiditate

Gestionarea prudenta a riscului de lichiditate implica mentinerea de numerar suficient si a unui echilibru intre valoarea platilor efectuate si a sumelor colectate. Conducerea Societatii apreciaza ca acest risc este la un nivel suficient de scazut astfel incat sa nu afecteze activitatea companiei in perioadele viitoare.

DECLARATIA NEFINANCIARA

Societatea Apa Canal S.A. a devenit operator regional, incepand cu data de 01.10.2010, fiind organizata ca societate pe actiuni.

Societatea este inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J17/1795/ 05.11.2004 si are ca obiect de activitate prestarea serviciilor publice privind:

- captarea, transportul, pomparea, tratarea si distribuirea apei potabile;
- colectarea, pomparea, evacuarea apelor uzate menajere, reziduale si pluviale;
- diverse reparatii la instalatiile aferente.

Conform clasificatiei CAEN, societatea se incadreaza la pozitia 12 din punctul de vedere al formei de proprietate si la codul 3600 din punctul de vedere al activitatii preponderente.

La sfarsitul anului 2020, societatea APA CANAL SA Galati detine un capital social subscris si varsat de **41.868.727,50 lei** divizat intr-un numar de **16.747.491 actiuni** cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune.

Cei 34 de actionari ai societatii participa la capitalul social cu aporturi in numerar/natura, subscrise si varsate dupa cum urmeaza:

- **Unitatea Administrativ Teritoriala a Municipiului Galati – 16.615.491 actiuni**, integral platite, reprezentand aportul in numerar si natura in valoare totala de 41.538.727,50 lei, reprezentand 99,21% din capitalul social. Aportul in natura este reprezentat de 31.344.370,37 lei transferat automat si irevocabil in patrimoniu societatii.
- **Unitatea Administrativ Teritoriala a Judetului Galati – 100.000 actiuni**, integral platite, reprezentand aportul in numerar in valoare de 250.000 lei, reprezentand 0,6% din capitalul social.
- **Restul actionarilor** (Tecuci, Targu Bujor, Balabanesti, Baleni, Beresti, Beresti-Meria, Barcea, Branistea, Cavadinesti, Cosmesti, Cudalbi, Cuca, Cuza Voda, Draganesti, Fundeni, Independenta, Ivesti, Liesti, Movileni, Nicoresti, Pechea, Piscu, Radesti, Sendreni, Slobozia Conachi, Smardan, Tudor Vladimirescu, Umbraresti, Valea Marului si Varlezi) – **32.000 actiuni**, integral platite, cate 1.000 actiuni/UAT in valoare de 2,5 lei fiecare, reprezentand aportul in numerar al fiecarii Unitati Administrativ Teritoriale in valoare de 2.500 lei fiecare, respectiv 0,006% din capitalul social.

Ca prestator a serviciilor de alimentare cu apa potabila si de colectare si epurare a apelor uzate, activitatile companiei au un impact important social si de mediu.

MISIUNE

Misiunea APA CANAL S.A. Galați este de a conduce la ascensiunea și menținerea organizației în topul firmelor de profil prin calitatea serviciilor prestate.

Prin aceasta Directorul General al APA CANAL S.A.Galați:

- Declără că Sistemul de Management Integrat reprezintă o prioritate de vârf și un factor determinant pentru dezvoltarea durabilă și stabilirea unor politici, programe și practici pentru conducerea proceselor și activităților pe care le desfășoară, într-o manieră de respect față de calitate, mediu, securitate și sănătate ocupațională.

- Se angajează:

- Sa documenteze, sa implementeze, sa mentina si sa actualizeze continuu prezenta politica;
- Sa se asigure de indeplinirea fiecarui obiectiv general prin stabilirea de obiective specifice fiecarui compartiment si monitorizarea realizarii acestora prin evaluarea eficientei si eficacitatii actiunilor intreprinse;
- Sa imbunatasteasca abordarea pe baza de procese a intregii activitati, astfel incat sa se asigure rezultatele intentionate in conformitate cu directia strategica a organizatiei, cu o concentrare generala pe gandirea bazata pe risc care vizeaza atat beneficierea de avantaje si oportunitati, cat si preventirea rezultatelor nedorite;
- Sa consolideze increderea clientilor si sa satisfaca cerintele si asteptarile acestora privind calitatea serviciilor oferite;
- Sa asigure toate resursele necesare protectiei mediului inconjurator, prin retehnologizare, preventirea si controlul poluarii, gestionarea resurselor, materialelor si deseurilor, in spiritul dezvoltarii durabile;
- Sa asigure menținerea unui proces continuu si proactiv pentru identificarea pericolelor, evaluarea, diminuarea si tinerea sub control a riscurilor privind sanatatea si securitatea in munca.

- Garantează asigurarea resurselor necesare pentru îndeplinirea obiectivelor stabilite.

OBIECTIVELE SOCIETATII APA CANAL S.A. GALATI

1. Eficiența economică
2. Modernizarea serviciilor operaționale
3. Grija pentru mediu
4. Competența profesională
5. Orientarea către client

Sistemul de management integrat-Calitate-Mediu-SSM

Mediul înconjurător reprezintă un element esențial al existenței umane, fiind rezultatul interacțiunii dintre elementele naturale: sol, aer, apă, climă, biosferă, cu elemente rezultate din activitatea umană. Toate acestea influențează condițiile existențiale și posibilitățile de dezvoltare viitoare a societății, drept urmare, protecția mediului este o prioritate atât la nivelul României, cât și la scară globală.

In Romania, legislatia de mediu se aliniază cerintelor europene in domeniul. In acest sens, s-au adoptat o serie de masuri minime de protectie a mediului, ce aveau in vedere limitarea poluarii, prin identificarea cauzelor acestora, precum si pe nevoie evidenta de a lăua atitudine in vederea instituirii responsabilitatii financiare pentru daunele cauzate mediului. Aceasta evolutie a condus la delimitarea urmatoarelor principii de actiune:

Principiul „poluatorul plateste”: are in vedere suportarea, de catre poluator, a cheltuielilor legate de masurile de combatere a poluarii stabilite de autoritatile publice, altfel spus costul acestor masuri va fi reflectat de costul de productie al bunurilor si serviciilor ce cauzeaza poluarea;

Principiul actiunii preventive: se bazeaza pe regula generala ca e mai bine sa previi decat sa combati;

Principiul utilizarii durabile a resurselor naturale: utilizarea resurselor sa corespunda necesitatilor prezentului, fara a compromite posibilitatea generatiilor viitoare de a-si satisface propriile necesitati;

In acest sens APA CANAL SA Galati a proiectat si implementat la nivelul activitatii intregii societati sistemul de management al mediului respectand cerintele standardului ISO 14001:2015. Prin certificarea acestui sistem se asigura atat respectarea cerintelor standardului cat si respectarea prevederilor legislative in vigoare in domeniul protectiei mediului.

O actiune importanta realizata de societatea noastra in scopul protectiei mediului este monitorizarea deversarilor indirecte de apa uzata. In acest scop a fost elaborata si implementata Metodologia de control a deversarilor indirecte si aplicarea penalitatilor pentru agentii economici cu potential poluator.

O alta actiune la fel de importanta este identificarea oportunitatilor de valorificare a deseuriilor. Dintre acestea o activitate deosebita este reprezentata de managementul namolului rezultat ca deseu din statiile de epurare a apelor uzate.

Scopul general al Strategiei de gestionare a namolului este de a realiza un concept de depozitare/valorificare a namolului provenit de la statiile de epurare care are la baza urmatoarele principii:

- evitarea producerii unor cantitati mari de deseuri;
- valorificarea deseului prin utilizarea lui in diverse scopuri;
- recuperarea energiei folosind diferite tehnici;
- eliminarea finala printr-o depozitare pe amplasamente specifice care sa asigure protectia asupra mediului inconjurator

Declaratie de aderare la valorile fundamentale, principiile, obiectivele si mecanismul de monitorizare al Strategiei Nationale Anticoruptie 2016-2020 (HG nr 583/10.08.2016)

APA CANAL GALATI SA:

- Condamna coruptia in toate formele in care se manifesta;

- Adera la valorile fundamentale, principiile, obiectivele si mecanismul de monitorizare a Strategiei Nationale Anticoruptie pe perioada 2016-2020;
- Asigura indeplinirea masurilor specifice din cadrul SNA ce tin de competenta societatii;
- Respecta prevederile privind accesul la informatiile de interes public si cele privind transparenta procesului decizional.

Planul de integritate pentru implementarea strategiei nationale anticoruptie 2016-2020 cuprinde urmatoarele obiective:

- Dezvoltarea unei culturi a transparentei pentru o conducere deschisa la nivelul societatii;
- Cresterea integritatii institutionale prin includerea masurilor de preventie a coruptiei ca elemente obligatorii ale planurilor manageriale si evaluarea periodica ca parte integranta a performantei administrative;
- Consolidarea integritatii, reducerea vulnerabilitatii si a riscurilor de coruptie in sectoare si domenii de activitate prioritare;
- Cresterea gradului de cunoastere si intelegera a standardelor de integritate de catre angajati si beneficiarii serviciilor publice;
- Consolidarea performantei de combatere a coruptiei prin mijloace penale si administrative;
- Cresterea gradului de implementare a masurilor anticoruptie prin aprobatia planului de integritate si autoevaluare periodica la nivelul tuturor institutiilor publice centrale si locale, inclusiv a celor subordonate, aflate sub autoritatea precum si a intreprinderilor publice.

Aspecte legate de mediu

Ca urmare a experientei acumulate, societatea Apa Canal S.A. Galati - Operator Regional pentru serviciul de alimentare cu apa si canalizare din Judetul Galati isi indeplineste cu responsabilitate indatoririle fata de mediu si societate.

Eforturile organizatiei noastre au fost orientate spre armonizarea obiectivelor economice cu cele de mediu prin folosirea celor mai bune practici de mediu, urmarind utilizarea eficienta a resurselor si mentinerea impactului asupra mediului la un nivel cat mai redus.

1.Baza legala

Activitatea Apa Canal S.A. Galati este reglementata din punct de vedere al protectiei mediului prin urmatoarele autorizatii de mediu, emise de Agentia de Protectia Mediului Galati:

Nr. Crt.	Localitatea	Autorizatia de mediu	Observatii
1.	Galati	35/23.03.2015, revizuita la 7.04.2017	In procedura de reautorizare
2.	Tecuci	208/28.08.2013, revizuita la 21.09.2016	-
3.	Beresti	53/02.04.2020	-
4.	Sendreni	50/8.05.2019	-

5.	Tg. Bujor	135/3.08.2012, revizuita la 15.11.2016	-
6.	Aglomerarea Liesti (Liesti, Ivesti, Umbraresti, Barcea)	80/21.10.2016	-
7.	Aglomerarea Pechea (Pechea, Slobozia , Cuza Voda)	48/27.07.2016	-
8.	Movileni	57/9.05.2019	-
9.	Cosmesti	140/9.09.2019, revizuita la 16.07.2020	-
10.	Beresti Meria	227/18.10.2011, revizuita la 16.06.2014	-
11.	Cavadinesti	171/25.10.2019	-
12.	Smardan	61/2.11.2017	-
13.	Tudor Vladimirescu	58/09.05.2019	-
14.	Piscu-Vames	112/28.07.2020	-
15.	Branistea	72/11.05.2020	-
16.	Fundeni-Hanu Conachi	256/27.12.2011,revizuita la 27.10.2016	-
17.	Independenta	56/8.05.2019	-
18.	Padurea Garboavele	36/7.06.2017	-
19.	Radesti	133/8.09.2020	-
20.	Cudalbi	54/8.05.2019	In procedura de revizie
21.	Valea Marului	76/20.06.2019	-
22.	Cuca	70/29.05.2019	-
23.	Nicoresti	2/15.01.2020	-
24.	Balabanesti	152/20.08.2012, revizuita la 5.11.2018	-
25.	Varlezi	52/19.09.2018, revizuita la 15.01.2020	-
26.	Vladesti	-	In procedura de autorizare
27.	Grivita	127/25.08.2020	-
28.	Baleni	-	In procedura de autorizare

2.Contoale efectuate de Garda Nationala de Mediu-C.J. Galati

Pe parcursul anului 2020, Garda Nationala de Mediu-Comisariatul Judetean Galati a efectuat la societatea Apa Canal S.A.Galati un numar de 15 controale.

Nr. Crt.	Punct de lucru	Rapoarte de inspectie / Note de constatare incheiate
1.	Galati	Raport de inspectie nr.273/2-4.11.2020
2.	Beresti	Nota de constatare nr.320/3.07.2020
3.	Radesti	Nota de constatare nr.398/17.08.2020
4.	Sendreni	Nota de constatare nr.180/7.05.2020

5.	Liesti	Nota de constatare nr.389/7.08.2020
6.	Tudor Vladimirescu	Nota de constatare nr.186/8.05.2020
7.	Fundeni	Nota de constatare nr.377/30.07.2020
8.	Cudalbi	Nota de constatare nr.443/9.09.2020
9.	Pechea	Nota de constatare nr.323/08.07.2020
10.	Independenta	Nota de constatare nr.378/31.07.2020
11.	Beresti Meria	Nota de constatare nr.394/13.08.2020
12.	Smardan	Nota de constatare nr.322/6.07.2020
13.	Cuca	Nota de constatare nr.375/29.07.2020
14.	Branistea	Nota de constatare nr.345/10.07.2020
15.	Balabanesti	Nota de constatare nr.393/12.08.2020

In timpul inspectiilor efectuate nu au fost aplicate sancțiuni, iar masurile stabilite au fost indeplinite în termen.

3. Activități desfasurate de societatea Apa Canal S.A. Galati în vederea protecției mediului

Societatea Apa Canal S.A. Galati are implementat, încă din anul 2008, un sistem de management integrat calitate-mediu-sănătate și securitate ocupațională, adecvat domeniului de activitate. Acesta este certificat de către Societatea Romana pentru Asigurarea Calității (SRAC), în conformitate cu cerințele standardelor ISO 9001, ISO 14001 și ISO 45001. În luna iulie a anului 2020 a avut loc auditul extern de recertificare al S.R.A.C. pentru menținerea certificării sistemului de management integrat.

Menținerea certificării este o dovadă și o garanție a indeplinirii angajamentelor asumate de către Apa Canal S.A. Galati prin politica în domeniul calității, mediului, sănătății și securității în munca.

Evaluarea performanțelor de mediu se realizează prin monitorizarea și măsurarea principalelor procese care au sau pot avea un impact semnificativ asupra mediului.

4. Performanța procesului de management al apelor uzate industriale

Monitorizarea calității apelor uzate deversate în rețeaua de canalizare de către principalii agenți economici se face de către Apa Canal S.A. Galati în baza "Programului de monitorizare ape uzate deversate de agentii economici cu potential poluator în reteaua de

canalizare – judetul Galati pentru anul 2020”. Programul de monitorizare prevede lista cu agentii economici monitorizati, punctul de recoltare, frecventa si lista paramelor fizico-chimici. Aceasta activitate este desfasurata de catre Serviciul Laboratoare Calitate prin laboratorul de specialitate - Laborator Ape Uzate, laborator acreditat Renar din 25.07.2014, conform certificatului nr. LI 1032. Reinnoirea acreditarii a avut loc in 29.01.2020.

Pe parcursul anului 2020 au fost monitorizati, cu diferite frecvenete, functie de impactul acestora, 79 agenti economici in municipiul Galati, 37 agenti economici in municipiul Tecuci si 17 agenti economici in judet. In urma analizelor efectuate s-au constatat ca la un numar de 42 agenti economici din municipiul si judetul Galati s-au inregistrat depasiri periodice, la unul sau mai multi indicatori fata de limitele maxime admise, prevazute in normativul NTPA 002/2005. Ca urmare, au fost transmise notificari si s-au aplicat penalitati.

5.Monitorizarea factorilor de mediu

Program de monitorizare si masurare a caracteristicilor evacuarilor in mediul inconjurator – 2020

Nr. Crt	Factor de mediu	Tip de monitorizare	Punct de control	Indicator de mediu	Baza legala
1.	Apa uzata	calitativa	<p>Galati</p> <p>Statia de epurare</p> <p>Colectorul SP3</p> <p>Colector Barbosi</p> <p>Aglomerarea Liesti: Statia de epurare</p> <p>Aglomerarea Pechea: Statia de epurare</p> <p>Beresti: Puncte de deversare raul Chineja</p> <p>Targu Bujor: Statia de epurare</p> <p>Tecuci</p> <p>Statia de epurare</p> <p>Guri pluviale: - pod Criviteni, - pod Cuza Voda, -pod Elena Doamna,dr -pod Rates</p>	Conform indicatorilor de calitate din Autorizatiile mediu	Autorizatiile devigoare

			Agenti economici		Conform indicatorilor de calitate din Programul de monitorizare apeluate agentii economici 2020	Legislatia in vigoare		
2.	Emisari	calitativa	Galati	Siret-amonte	Conform indicatorilor de calitate din Programul de monitorizare emisari-judetul Galati 2020	Legislatia in vigoare		
				Siret-aval				
			Targu Bujor	Chineja- amonte				
				Chineja-aval				
			Aglomerarea Pechea	Suhurlui- amonte				
				Suhurlui- aval				
			Liesti	Siret- amonte				
				Siret- aval				
			Beresti	Chineja-amonte				
			Tecuci	Barlad-amonte				
				Barlad- aval				
3.	Apa freatica – foraj de observatie	calitativa	Galati - Statia de epurare (amonte, aval)		Conform indicatorilor de calitate din Autorizatiile de Gospodarie a Apelor	Autorizatiile de mediu in vigoare		
			Tecuci - Statia de epurare (amonte, aval)					
			Targu Bujor - Statia de epurare (amonte, aval)					
			Aglomerarea Liesti - Statia de epurare (amonte, aval)					
			Aglomerarea Pechea - Statia de epurare (amonte, aval)					
4.	Deseuri	selectiva cantitativa	Toate Departamentele/ Serviciile societatii		Cod deseu conf. H.G.856/2002	Autorizatiile de mediu in vigoare		
5.	Namol	calitativa	Galati -Statia de epurare		Conform.indicatorilor de calitate din Autorizatiile de mediu	O.A.P. 95/2005 O.A.P. 344/2004		
			Tecuci -Statia de epurare					
			Tg. Bujor - Statia de epurare					
			Aglomerarea Liesti - Statia de epurare					

In urma monitorizarilor si analizelor efectuate pe tot parcursul anului 2020 pentru factorii de mediu, s-au obtinut valori care s-au incadrat in limitele impuse de legislatia de mediu si actele de reglementare in baza carora functioneaza societatea.

5.1.Apa uzata

Evacuarea apelor uzate in receptorii naturali se face numai in conditiile impuse de legislatia in vigoare si documentele de reglementare Autorizatiile de mediu si Autorizatiile de gospodarire a apelor.

Situatia centralizata cu indicatorii de calitate pentru apa uzata epurata deversata in emisari in anul 2020

Nr. Crt.	Indicatori de calitate	U.M.	S.E. Galati	S.E. Tg.Bujor	S.E. Liesti	S.E. Pecnea	S.E. Tecuci
1.	Temperatura	°C	-	13,25	16,08	15,58	17,75
2.	pH	unit. pH	7,71	7,48	7,53	7,47	7,51
3.	Materii in suspenzie	mg/l	13,13	23,17	24,83	27	26,08
4.	CBO5	mg/l	11,64	10,90	11,70	12,26	12,17
5.	CCO-Cr	mg/l	<30	<30	<30	<30	<30
6.	Reziduu fix	mg/l	621,29	523,67	594,67	559,08	591,75
7.	Amoniu	mg/l	-	0,49	0,56	-	0,53
8.	Azotiti	mg/l	-	-	0,16	-	0,16
9.	Azotati	mg/l	-	-	11,86	-	12,33
10.	Azot total	mg/l	3,62	3,71	4,88	5,68	5,32
11.	Fosfor total	mg/l	0,54	1,6	1,66	1,71	1,66
12.	Fier	mg/l	-	-	-	-	0,38
13.	Cloruri	mg/l	-	-	-	-	94,96
14.	Sulfati	mg/l	-	-	-	-	69,42
15.	Fenoli	mg/l	<0,2	<0,2	<0,2	<0,2	<0,2
16.	Cianuri	mg/l	-	-	-	-	<0,02
17.	Substante extractibile	mg/l	<20	<20	<20	<20	<20
18.	Detergenti Sintetici	mg/l	<0,108	<0,108	<0,108	<0,108	<0,108
19.	Sulfuri hidrog.sulf.	mg/l	<0,1	<0,1	<0,1	<0,1	<0,1
20.	Cupru	mg/l	0,005	-	-	-	0,0023
21.	Zinc	mg/l	0,027	-	-	-	0,0275
22.	Crom	mg/l	-	-	-	-	<0,0013

5.2. Emisari

In scopul protejarii mediului inconjurator si pentru a ne asigura ca resursele de apa care sunt si receptoare pentru apele uzate corespund din punct de vedere al calitatii s-a realizat "Programul de monitorizare emisari -judetul Galati 2020". Programul de monitorizare prevede lista cu emisarii monitorizati, frecventa precum si indicatorii fizico-chimici determinati.

Situatia centralizata cu indicatorii de calitate ai emisarilor in anul 2020

Indica tori	Galati		Tecuci		Tg.Bujor		Beresti	Pechea		Liesti	
	Siret		Barlad		Chineja		Chineja	Suhurlui		Siret	
	amonte	aval	amonte	aval	amont e	aval	amonte	amonte	aval	amonte	aval
T (° C)	13,85	14,3	13,08	13,45	16,4	16,38	12,25	14,03	14,78	16,55	15,98
pH	8,38	8,39	8,20	8,07	7,97	7,84	7,28	7,90	7,65	7,95	7,71
Materii in suspensie (mg/l)	685,75	692,13	32,05	37,55	21,75	19,75	12,25	12,50	9,50	20,50	17,75
CCO-Cr (mg/l)	34,25	37,25	26,77	46,51	22,4	19,58	<30	13,79	14,59	20,68	17,22
Azot total (mg/l)	5,20	5,33	6,09	6,38	5,87	5,08	3,64	10,99	9,65	2,01	1,55
Fosfor total (mg/l)	0,85	0,89	0,49	0,73	0,71	0,63	0,32	0,23	0,48	0,80	0,44

6. Foraje de observatie

Pentru urmarirea evolutiei calitatii apelor subterane si a influentei eventualelor infiltrari din obiectivele statilor de epurare asupra acestora, sunt realizate cate doua foraje de observatie si control in fiecare din cele 5 statii de epurare care se afla in statia de operare a societatii Apa Canal S.A. Calitatea apelor subterane din zona de influenta a statilor de epurare se monitorizeaza semestrial.

Se efectueaza analize la urmatorii indicatori: pH, CCO-Cr, reziduu fix, substante extractibile, amoniu, azotati, fosfor total, fosfati, cupru, zinc, nichel, plumb, cadmiu .

In urma analizelor efectuate pe parcursul anului 2020, s-au obtinut valori care s-au incadrat in valorile cerute de actele de reglementare in baza carora functioneaza societatea.

7. Protectia surselor de apa

Protectia calitatii apelor constituie ansamblul de masuri ce se iau pentru prevenirea si combaterea poluarii surselor naturale de apa. Sursele de apa de suprafata precum si fronturile de captare joaca un rol important in asigurarea alimentarii cu apa de calitate a populatiei judetului Galati.

In anul 2020 s-au revizuit o parte din Planurile de prevenire si combatere a poluarilor accidentale ale surselor de apa; acestea au fost transmise spre avizare la S.G.A. Galati;

Scopul Planului de actiune este de a preveni deteriorarea calitatii apei si de a preveni poluarea care rezulta din activitatile de exploatare ori de cate ori este posibil si de constientizare a publicului cu privire la protectia surselor de apa.

8.Deseuri

Deseurile generate de societatea Apa Canal S.A. Galati sunt gestionate conform prevederilor Legii nr.211/2011 privind regimul deseurilor, cu modificarile si completarile ulterioare, care transpune in legislatia nationala Directiva 2008/98/CE a Parlamentului European si a Consiliului.

Societatea are implementat un sistem de colectare selectiva a deseurilor, fiecare sectie de productie si activitate auxiliara fiind dotata cu recipienti adevarati tipului de deseu pentru colectare. Prin colectarea separata, deseurile sunt mai usor de predat firmelor autorizate cu

care societatea are incheiate contracte de valorificare si/sau eliminare deseuri. Un alt avantaj al colectarii separate a deseuriilor este posibilitatea valorificarii deseuriilor reciclabile. Cel mai mare beneficiu de mediu al reciclarii este legat de conservarea energiei si a resurselor naturale.

Deseurile sunt stocate temporar in spatii special amenajate in conditii in care sa asigure reducerea riscului pentru sanatatea umana si deterioararea calitatii mediului. Se evita formarea de stocuri de deseuri, care ar putea genera fenomene de poluare a mediului sau care prezinta riscuri asupra sanatatii personalului.

Deseurile periculoase sunt colectate si sunt depozitate separat pe diferite categorii in functie de proprietatile fizico-chimice, de compatibilitatile si de natura substantelor de stingere care pot fi utilizate pentru fiecare categorie de deseuri in caz de incendiu, astfel incat sa se poata asigura un grad ridicat de protectie a mediului.

Deseurile astfel colectate sunt valorificate sau eliminate prin unitati specializate autorizate cu care societatea are incheiate contracte.

In cadrul societatii se asigura evidenta cantitativa si calitativa a tuturor tipurilor de deseuri generate din activitati si a modului de gestionare a acestora in conformitate cu H.G. 856/2002, cu modificarile ulterioare. Situatia gestiunii deseuriilor generate/valorificate/eliminate de catre societatea Apa Canal S.A. Galati este raportata catre Agentia de Protectie a Mediului Galati cu frecventa stabilita in actele de reglementare.

Pentru toate contractele de prestari servicii pe care operatorul Apa Canal S.A. Galati le incheie cu diverse societati, se semneaza, ca parte integranta a contractului "Conventia de mediu" in care se detaliaza obligatiile si responsabilitatile partilor fata de aspectele de protectia mediului identificate in desfasurarea activitatii.

9. Namol de la epurarea apelor uzate

Ca urmare a elaborarii Politicii nationale de gestionare a namolului, Apa Canal S.A. Galati a elaborat Strategia privind managementul namolurilor provenite de la statiile de epurare din aria de operare.

Scopul general al strategiei de depozitare a namolului este de a realiza un concept de depozitare/valorificare a namolului provenit de la Statiile de Epurare Ape Uzate (S.E.A.U.) astfel incat efectele negative ale namolului asupra sanatatii umane si asupra mediului inconjurator sa fie evitate.

S-a continuat implementarea Strategiei namolului in cadrul societatii noastre, iar in anul 2020 s-au realizat urmatoarele obiective :

a) s-a revizuit Programul de monitorizare a calitatii namolurilor generate in statiile de epurare ape uzateexploatare. Prin acest program au fost stabiliti indicatorii de calitate care urmeaza a fi monitorizati, frecventa determinarii si evaluarea conformarii cu cerintele legale.

b) s-au elaborat:

1. Memoriu pedologic si agrochimic special pentru utilizarea nămolului în agricultură pe terenul din extravilanul comunei Piscu, județul Galați deținut de S.C. Locacombine S.R.L. – nr. 684/10.02.

2. Memoriu pedologic si agrochimic special pentru utilizarea nămolului în agricultură pe terenul din extravilanul comunelor Frumușita și Fărănești, județul Galați , deținut de I.I. Dima F.M. George - Cristian – nr. 594/09.11.2020

3. Permis de aplicare a nămolului nr. 05/13.01.2020 pe terenul aparținând lui Iacob Aurelia, nămolul de epurare utilizat provine de la stația de epurare Târgu Bujor

4. Permis de aplicare a nămolului nr. 06/13.01.2020 pe terenurile deținute de P.F.A. Iacob Ștefan, nămolul de epurare utilizat provine de la stația de epurare Tecuci

5. Permis de aplicare nr.07/28.05.2020 a nămolului provenit de la stația de epurare Tecuci pe terenurile deținute de S.C. Locacombine S.R.L.

Cantitatea de namol generata in anul 2020 la nivel de operator general, a fost eliminata/ valorificata/ depozitata astfel:

- eliminata la depozitul ecologic – 74,57%
- depozitata pe paturi de uscare - 17,99%
- valorificata in agricultura - 7,44%

10. Substante chimice

In procesul tehnologic de obtinere a apei potabile si epurarea apei uzate se folosesc urmatoarele substante chimice:

Nr. Crt.	Denumire	Nr.CAS	Nr.EC
1.	Clor	7782-50-5	231-959-5
2.	Clorura de var	7778-54-3	231-908-7
3.	Sulfat de aluminiu	10043-01-3	233-135-0
4.	Hipoclorit de sodiu	7681-52-9	231-668-3
5.	Clorura ferica	7705-08-0	231-729-4
6.	Polimer pentru tratarea namolului de epurare	-	-

Achizitionarea substantelor chimice se face in cantitati adekvate tinind cont de termenele de valabilitate astfel incat sa nu se genereze deseuri prin expirarea lor.

Protectia mediului la Apa Canal S.A. Galati este o preocupare permanenta si responsabila a intregului personal prin preventirea si controlul poluarii, gestionarea resurselor materiale si deseuriilor in spiritul dezvoltarii durabile. Prin masurile si actiunile de minimizarea a efectelor impacturilor de mediu si prin folosirea celor mai bune practice de mediu Apa Canal S.A. Galati asigura conformarea cu cerintele legale in vigoare si cu alte reglementari existente de mediu.

Aspecte sociale si de personal

Performanța de SSM (securitate și sănătate în muncă)

Activitatea de securitate și sănătate în muncă depusă în anul 2020 a avut ca scop asigurarea celor mai bune condiții în desfășurarea procesului de muncă, apărarea integrității fizice, psihice și sănătății lucrătorilor și a altor persoane participante la procesul de muncă și ca rezultantă directă, neînregistrarea nici unui accident de muncă, accident ușor, sau eveniment în maniera descrisă de lege.

Acest lucru atestă performanța SSM și îndeplinirea obiectivelor principale din fișele de proces: "zero accidente", "zero îmbolnăviri profesionale".

Aspecte privind drepturile omului, combaterea coruptiei si a darii de mita

Principiile care trebuie sa guverneze conduită profesionalăa salariatilor societății sunt urmatoarele:

- a) **Suprematia Constitutiei si a legii** - principiu conform caruia salariatii trebuie sa respecte necondiționat Constituția și legile țării;
- b) **Prioritatea interesului Societății Apa Canal SA Galati** - principiu conform caruia salariatii au obligația de a considera interesul Societății mai presus decat interesul personal, în executarea atribuțiilor de serviciu;
- c) **Profesionalismul** - principiu conform caruia salariatii au obligația de a îndeplini atribuțiile de serviciu cu responsabilitate, competență, eficiență, corectitudine și constiinciozitate;

- d) *Impartialitate si nediscriminare - principiu conform caruia salariatii societatii sunt obligati sa aiba o atitudine obiectiva, neutra fata de orice interes politic, economic, religios sau de alta natura, in exercitarea atributiilor de serviciu; trebuie sa evite orice forma de discriminare bazata pe varsta, sex, sanatate, rasa, nationalitate, opinii politice sau confesiune in exercitarea atributiilor de serviciu;*
- e) *Integritatea morala* - salariatilor societatii le este interzis sa solicite sau sa accepte direct sau indirect, pentru ei sau pentru terți, vreun avantaj ori beneficiu material sau de alta natura in considerarea meserei/functiei pe care o detin;
- f) *Asigurarea egalitatii de tratament a clientilor / partenerilor* - principiu conform caruia salariatii societatii – in mod deosebit cei care vin in contact direct cu utilizatorii serviciilor de apa si de canalizare sau cu diversi parteneri/potentiali parteneri - au obligatia de a aplica acelasi regim juridic in situatii identice sau similare;
- g) *Libertatea gandirii si exprimarii* - principiu conform caruia salariatii societatii pot sa- si exprime si sa-si fundamenteze opiniile, cu respectarea ordinii de drept si a bunelor moravuri;
- h) *Cinstea si corectitudinea* - principiu conform caruia, in indeplinirea atributiilor de serviciu, salariatii societatii trebuie sa fie de buna credinta si sa actioneze pentru indeplinirea conforma a acestora; urmarirea intereselor societatii nu va fi sub nici o forma utilizata drept justificare a unui comportament necinsttit.
- i) *Lipsa de represalii* - principiu conform caruia este interzisa luarea oricarei masuri cu caracter sau tenta represiva (amenintare, constrangere, sanctiune etc.) impotriva oricarui salariat care depune o plangere, raporteaza, sesizeaza, participa sau asista la investigarea unei incalcari sau presupuse incalcari a Codului de conduită etica;
- j) *Confidentialitatea* - principiu conform caruia salariatii societatii au obligatia sa nu comunice unor terți parti (persoane) fara autorizatie scrisa, date/informatii care constituie secrete de serviciu, la care are/a avut acces in baza atributiilor de serviciu; sa pastreze discretie totala, fata de persoanele din afara societatii, asupra lucrarilor/actiunilor/documentelor cu caracter de confidentialitate.

In exercitarea atributiilor de serviciu specifice functiilor de conducere, personalul cu functii de conducere din cadrul societatii are obligatia sa asigure egalitatea de sanse si tratament cu privire la dezvoltarea carierei / promovarea / motivarea personalului din subordine.

Personalul de conducere din cadrul societatii are obligatia sa examineze si sa aplice cu obiectivitate criteriile de evaluare a competentei profesionale pentru personalul din subordine, atunci cand propune ori aproba promovari, transferuri, numiri sau eliberari in/din functii ori accordarea de stimulente materiale sau morale, excludand orice forma de favoritism ori discriminare.

Personalul de conducere din cadrul societatii are obligatia de a nu favoriza sau defavoriza accesul ori promovarea in functii pe criterii discriminatorii, de rudenie, afinitate sau alte criterii neconforme cu principiile enuntate anterior.

In cadrul relatiilor de munca din cadrul Societatii functioneaza principiul egalitatii de tratament fata de toti salariatii.

Societatea APA CANAL SA se angajeaza sa ofere salariatilor sai un mediu de munca lipsit de orice forma de discriminare sau hartuire.

Orice salariat beneficiaza de respectarea demnitatii si a constiintei sale, fara nici o discriminare.

Este interzisa orice discriminare directa sau indirecta fata de un salariat, bazata pe criterii de sex, orientare sexuala, caracteristici genetice, varsta, apartenenta nationala, rasa,

culoare, etnie, religie, optiune politica, origine sociala, handicap, situatie sau responsabilitate familiala, apartenenta ori activitate sindicala.

CONCLUZII SI MASURI

Aspectele care au influentat activitatea societatii in anul 2020 se pot grupa astfel:

- Procentul de incasare a creantelor pe sold de **80,03%**, mai mare cu **0,20%** fata de procentul de incasare realizat in **anul 2019** de **79,87%**.
- Cresterea soldului contului „clienti“ cu **2.323.641 lei**, respectiv cu **8,02 %**, ajungand astfel la data de 31.12.2020 la valoarea de **31.305.851 lei**, motivat de cresterea preturilor/tarifelor la activitatea de baza incepand cu luna iulie cu **4,33%** atat la **apa cat si la canalizare**.
- Cresterea valorii stocurilor fara miscare fata de cele existente la sfarsitul anului 2019, cu **5.449 lei**, acestea ajungand la 31.12.2020 la valoarea de **174.563 lei cu o pondere in total stoc de materiale de 24,28%**. Pentru ca bilantul sa ofere o imagine fidela a situatiei financiare a societatii, cnf. prevederilor Ordinului 1802/2014 s-a impus constituirea in anul 2020 de provizioane pentru deprecierea stocurilor in valoare de **lei**, acestea fiind nedeductibile fiscal la calculul impozitului pe profit;
- Procentul de valorificare a productiei fizice facturate a fost de **55,17%** superior celui din preturile/tarifele aprobatte cu **4,43%** ;

Pentru anul 2021 consideram ca se impun urmatoarele masuri:

- Accelerarea procesului de incasare a creantelor prin aplicarea prevederilor din contractele de furnizare a serviciului de apa, respectiv debransarea clientilor care nu-si achita facturile in 45 de zile dupa expirarea starii de urgență;
- Diminuarea in continuare a stocurilor fara miscare;
- Reducerea procentului de apa care nu aduce venituri (NRW);
- Identificarea solutiilor de majorare a cantitatii de apa facturata, care a avut in ultima perioada un trend descendant desi numarul UAT-urilor preluate a crescut (1 in anul 2020);
- Modernizarea proceselor tehnologice in scopul cresterii calitatii serviciilor prestate si scaderii consumurilor specifice;
- Perfectionarea tehnicii de calcul si extinderea acestui sistem de prelucrare a datelor in toate sectoarele de activitate in scopul supravegherii eficiente a activitatii tehnico-economice;
- Asigurarea unei gestionari eficiente, rationale si riguroase a mijloacelor fixe in scopul cresterii timpului de functionare;
- Atragerea permanenta de resurse in scopul modernizarii, retehnologizarii si dezvoltarii;
- Asigurarea unui grad ridicat de transparenta si previzibilitate;
- Limitarea riscurilor prin respectarea procedurilor privind activitatile operationale si financiare ale societatii.

PRESEDINTE
AL
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
AL
OPERATORULUI REGIONAL SOC. APA CANAL S.A. GALATI
ZAHARIA EUGEN

