

**Consiliul de administratie al SC VITAL SA**

# **Raportul administratorilor 2022 - semestrul I**

*Zi de zi alături de tine!*



## **Consiliul de administratie al S.C. VITAL S.A.**

# **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR 2022 – semestrul I**

### **1. PREZENTARE S.C. VITAL S.A.**

**S.C. VITAL S.A.** este operatorul regional de servicii publice de alimentare cu apă și canalizare în județul Maramureș.

De-a lungul anilor întreprinderea „VITAL” a funcționat ca unitate independentă sau comasat cu alte unități cu profil de servicii publice, atât la nivel de municipiu cât și la nivel de județ.

**S.C. VITAL S.A.** s-a înființat ca societate comercială, în vara anului 1997 în urma reorganizării R.A.S.P. URBIS R.A. Baia Mare, în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Baia Mare 131/1997, păstrându-și profilul de activitate: distribuția apei potabile la utilizatori casnici și industriali, colectarea și epurarea apelor uzate menajere și industriale. A fost înființată ca societate comercială pe acțiuni, cu acționar unic - Municipiul Baia Mare prin Consiliul Local, care avea calitatea de Adunare Generală a Acționarilor (AGA).

În vederea extinderii operării la nivel regional, în septembrie 2005, AGA prin Hotărârea nr. 4/2005 aprobă majorarea capitalului social prin cooptarea de noi acționari, respectiv județul Maramureș prin Consiliul Județean Maramureș și 9 orașe ale județului prin Consiliile locale, respectiv: Sighetul Marmației, Baia Sprie, Borșa, Cavnic, Seini, Șomcuta Mare, Târgul Lăpuș, Tăuții Măgherauș și Vișeu de Sus.

#### **Structura acționariatului S.C. VITAL S.A. la 30.06.2021:**

• Municipiul Baia Mare,	87,768 %
• Județul Maramureș,	3,476 %
• Municipiul Sighetu Marmației,	2,630 %
• Orașul Baia Sprie,	0,876 %
• Orașul Cavnic,	0,876 %
• Orașul Seini,	0,876 %
• Orașul Șomcuta Mare,	0,876 %
• Orașul Târgu Lăpuș,	0,876 %
• Orașul Tăuții Măgherauș,	0,876 %
• Orașul Vișeu de Sus,	0,870 %

#### **Consiliului de Administrație al S.C. VITAL S.A.**

Consiliul de Administrație al S.C. VITAL S.A. este format din noua membri numiți prin Hotărârea AGA nr.3/20.05.2019: d-na Bancoș Alexandrina Sonia Nicoleta, d-na Luca Cornelia, dl. Biru Adrian, dl. Mircea Ioan Mecea, dl. Ludescher Istvan – Jozsef, dl. Florescu Claudiu Dan, d-na Grama Elena, d-na Ghețe Eleonora, dl. Rusu Tudor, iar prin Hotărârea AGA nr.4/13.06.2019 dl. Florescu Claudiu Dan este înlocuit de dl. Spătar Cornel.

Prin Hotărârea C.A. nr.5/30.05.2019 se numește în funcția de președinte al Consiliului de Administrație al S.C. VITAL S.A., d-na Luca Cornelia.

Administrarea executivă a societății este încredințată prin mandatul și aprobarea Consiliului de Administrație al S.C. VITAL S.A (Hotărârea nr.10 din 22.08.2014) directorului general al societății d-

na Bancoș Alexandrina Sonia Nicoleta, a cărui mandat s-a prelungit prin Hotărârea C.A nr. 10 din 14.08.2020.

## 2. CADRUL LEGAL

Serviciul public de alimentare cu apă și canalizare ca și componenta majoră a serviciilor economice de interes general este reglementat prin:

- Legea nr.51/2001 - Legea serviciilor comunitare de utilități publice, cu modificările și completările ulterioare, republicata;
- Legea nr.241/2006 privind serviciul de alimentare cu apă și canalizare, cu modificările și completările ulterioare, republicata;
- Ordinul Președintelui A.N.R.S.C. nr. 88/2007 pentru aprobarea Regulamentului cadru al serviciului de alimentare cu apă și de canalizare;
- Ordinul Președintelui A.N.R.S.C. nr. 90/2007 pentru aprobarea Contractului cadru de furnizare/prestare a serviciului de apă și de canalizare;
- Hotărârea ADI Maramureș nr. 1/2013 privind Regulamentul de organizare și funcționare a serviciului public de alimentare cu apă potabilă și de canalizare pentru județul Maramureș.

Organizarea, funcționarea precum și activitatea S.C. VITAL S.A. sunt reglementate prin Actul constitutiv aprobat prin H.C.L. Baia Mare nr.131/1997 cu modificările și completările ulterioare. Actul constitutiv al S.C. VITAL S.A. a fost modificat și respectă exigențele și cerințele POS Mediu.

## 3. ORGANIZAREA INSTITUȚIONALĂ

Construcția instituțională are la bază trei piloni importanți:

- Asociația de Dezvoltare Intercomunitară (ADI Maramureș)
- Operatorul regional (SC VITAL SA)
- Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor

În prezent, există o relație de natură contractuală între comunitățile locale beneficiare ale serviciilor furnizate/prestate, grupate în Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru apă-canal Maramureș și S.C. VITAL S.A., care are la bază Contractul de Delegare a gestiunii serviciilor de apă-canal, aprobat prin Hotărârea ADI Maramureș Nr. 15/2008.

Extinderea ariei de delegare a S.C. VITAL S.A. s-a realizat prin atribuirea directă a serviciilor de apă canal de către UAT-urile semnatare ale contractului de delegare a gestiunii.

La finalul sem. I 2022 în aria de delegare a serviciilor de alimentare cu apă și canalizare erau cuprinse 10 localități urbane: Baia Mare, Vișeu de Sus, Sighetu Marmației, Baia Sprie, Cavnic, Seini, Tăuții Măgherauș, Târgu Lăpuș, Ulmeni, Șomcuta Mare și 10 comune: Recea, Groși, Dumbrăvița, Copalnic Mănăștur, Coaș, Săcălășeni, Coltău, Mireșu Mare , Satulung si Bocicioiu Mare.

Operarea sistemelor de alimentate cu apă și canalizare se realizează prin intermediul agențiilor existente la nivelul orașelor din aria de delegare. Preluarea în operare a serviciilor de apă și canalizare din aceste unități administrativ teritoriale semnatare inițiale ale contractului de delegare a gestiunii s-a efectuat etapizat astfel:

- Baia Sprie începând cu data de 01.02.2009
- Seini 01.03.2009
- Tăuții Măgherauș 01.03.2009
- Târgu Lăpuș 01.04.2009
- Vișeu de Sus 01.05.2009
- Cavnic 01.04.2010

- Ulmeni 01.05.2010
- Sighetu Marmăției 01.08.2010
- Șomcuta Mare 01.07.2013

Extinderea ariei de delegare a continuat prin preluarea serviciului de alimentare cu apă și canalizare în comunele semnate ale contractului de delegare a gestiunii, după cum urmează:

- Recea începând cu data de 01.02.2011
- Groși 01.03.2011
- Dumbrăvița 01.05.2011
- Copalnic Mănăștur 01.07.2011
- Coaș 01.01.2012
- Săcălășeni 01.10.2013
- Coltău 01.07.2017
- Satulung 01.02.2018
- Mireșu Mare 01.02.2018
- Bocicioiu Mare 01.06.2022

Cu excepția comunei Mireșu Mare și Bocicioiu Mare celelalte comune se află în administrarea Agenției Baia Mare, aprovizionarea cu apă potabilă fiind asigurată din sistemul zonal de alimentare cu apă Baia Mare.

Comuna Mireșu Mare se află în administrarea Agenției Șomcuta Mare.

Comuna Bocicioiu Mare se află în administrarea Agenției Sighetu Marmăției.

Sisteme preluate în operare în sem.I 2022:

- Alimentare cu apă localitățile Borcut și Fantanele – UAT Targu Lapus din 01.01.2022
- Retea canalizare Coas din 01.05.2022

**SC VITAL SA** operează pe sistemul public de alimentare cu apă și canalizare în localitățile deservite având Licența clasa 2 nr. 5132/16.11.2020, emisă prin ORDIN al președintelui A.N.R.S.C. nr.477/16.11.2020 pentru serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare cu valabilitate până în 15.12.2025;

SC VITAL SA își desfășoară activitatea în baza următoarelor autorizații și avize:

- 30 de autorizații sanitare de funcționare pentru instalațiile de: captare, tratare apă în scop potabil, distribuție apă potabilă, colectare ape uzate, epurare ape uzate pentru toate agențiile
- 20 de autorizații de gospodărire a apelor
- 20 de autorizații de mediu
- Autorizația de protecția muncii/certificat constatator nr.34.613/2010;

SC VITAL SA este certificată pentru sistemul integrat calitate – mediu - sănătate și securitate ocupațională după cum urmează:

- Certificat SRAC ISO 9001:2015 nr.2042/11.11.2019;
- Certificat SRAC ISO 14001:2015 nr.208/11.11.2019;
- Certificat SRAC ISO 45001:2018 nr.401/11.11.2019.

#### 4. SITUAȚIA RESURSELOR UMANE

La 30.06.2022 își desfășurau activitatea în cadrul SC VITAL SA un număr de 647 salariați, față de 659 la data de 30.06.2021, dintre care:

			Studii superioare	163	
		Apa	233	Studii medii	122
Tesa	285	Canal	111	Muncitori calificați	288
Muncitori	<u>362</u>	Ind. prod.	<u>303</u>	Muncitori necalificați	<u>74</u>
<b>Total</b>	<b>647</b>	<b>Total</b>	<b>647</b>	<b>Total</b>	<b>647</b>

Suma alocată pentru pregătirea profesională a angajaților în semestrul I 2022 a fost de 69.621 lei, sumă care reprezintă 0,36% din fondul de salarii realizat pe semestrul I 2022. S-a asigurat participarea unui număr de 14 angajați la cursul de „Instalator instalații tehnico-edilitare”.

Câștigul mediu brut pe salariat pe semestrul I 2022 a fost de 5.281 lei, (6.284 lei pe economia națională) iar venitul mediu net de 3.258 lei (3.871 lei pe economia națională).

Nu s-au înregistrat întârzieri la plata salariilor. Au fost acordate toate drepturile prevăzute în Contractul colectiv de muncă, respectiv: tichete de masă, tichete cadou și premii cu ocazia sărbătorilor de Paști.

Nu s-au înregistrat datorii la bugetul de stat, bugetele locale, bugetul asigurărilor sociale și de sănătate sau la redevența aferentă contractului de delegare.

Contractul Colectiv de Muncă pe anii 2021-2023 în vigoare este înregistrat la ITM Maramureș cu nr.7/04.03.2021.

## 5. ALIMENTAREA CU APĂ POTABILĂ ȘI CANALIZAREA

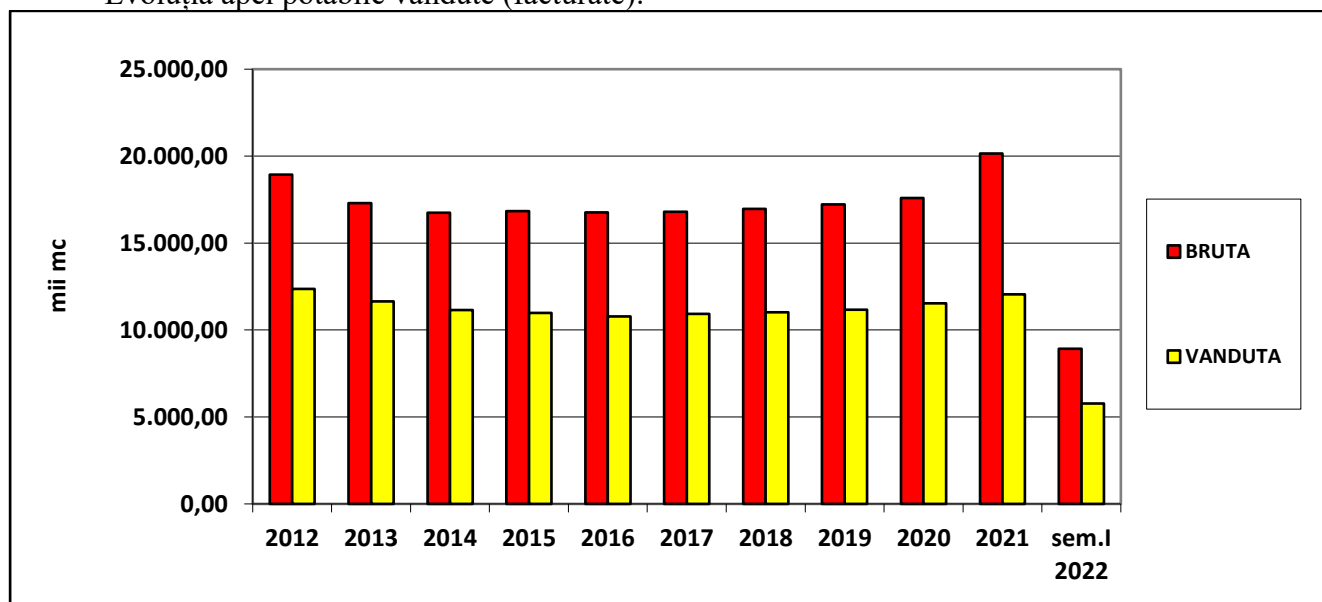
### Apă brută cumpărată, apă potabilă vândută și pierderi:

Debitele de apă la sursă au fost suficiente pentru a asigura cerința de apă la captare, necesarul de apă potabilă fiind distribuit la toți utilizatorii din aria de operare.

Cantitatea de apă vândută (facturată) în semestrul I 2022 este de 5.778 mii mc, înregistrând o ușoară creștere față de aceeași perioadă a anului precedent, cu 46 mii mc (0,8%), constatându-se o creștere relativ constantă a consumului în ultimii 3 ani. Se constată de asemenea o scădere semnificativă a cantității de apă brută prelevată pentru tratare cu 1.073 mii mc (10,73%), respectiv până la nivelul de 8.919 mii mc.

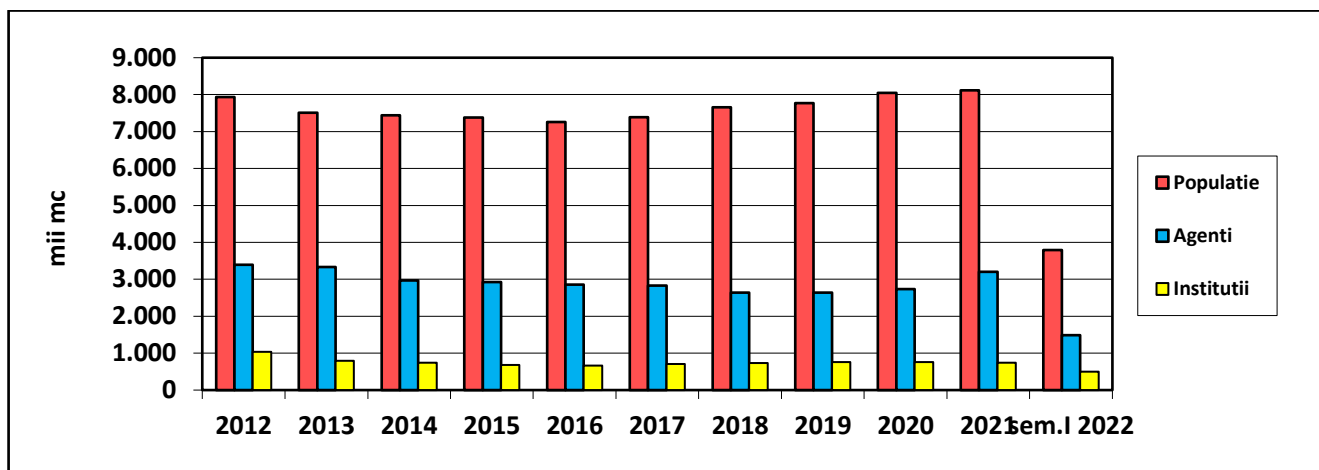
Pierderile de apă din sistem înregistrate în semestrul I 2022 sunt de 3.141 mii mc, reprezentând 35,22% (42,63% în 2021) și se situează puțin peste nivelul cotei pierderilor de apă din aria de operare aprobată de ADI Maramureș pentru anul 2022 prin Hotărârea nr.5/25.03.2021, respectiv 35%.

Evoluția apei potabile vândute (facturate):



Categoria principală de utilizatori o reprezintă populația, cu un consum de 3.791 mii mc apă, reprezentând 65,61% din total, în scădere comparativ cu aceeași perioadă a anului 2021 (68,35%). Cantitatea de apă potabilă facturată agenților economici este de 1.489 mii mc, reprezentând o pondere de 25,77 % din total, aproximativ egală cu cea din semestrul I al anului precedent (25,63%). În cazul instituțiilor publice cantitatea de apă facturată este de 498 mii mc, cu o pondere de 8,62% din total, mai mare comparativ cu valoarea înregistrată în aceeași perioadă a anului precedent (7,29%).

Balanța consumului de apă pe categorii de consumatori:



Situația comparativă privind cantitatea de apă potabilă, respectiv apă uzată preluată și epurată facturată în ultimii ani:

An / Servicii	Apă potabilă facturată [mii mc]	Canal facturat [mii mc]	din care:	
			Apă uzată menajeră [mii mc]	Canal meteo [mii mc]
Sem. I 2022	5.778	4.926	4.226	700
2021	12.050	10.578	8.697	1.881
2020	11.541	10.314	8.470	1.844
2019	11.164	9.582	8.294	1.288
2018	11.019	10.040	8.205	1.835
2017	10.924	10.194	8.077	2.117

#### Apa uzată facturată:

Cantitățile de apă uzată menajeră care se facturează utilizatorilor sunt în corelare cu cantitățile de apă potabilă facturată, reprezentând 98% din cantitatea de apă potabilă facturată la populație și 100% sau negociat cu agenții economici conform proceselor tehnologice specifice.

Cantitatea de apă uzată facturată în semestrul I 2022 a fost de 4.926 mii mc, reprezentând o scădere cu 5,37% față de semestrul I 2021, când valoarea facturată a fost de 5.206 mii mc.

#### Situația infrastructurii de apă și canalizare în aria de operare la 30.06.2022:

UAT	Lungime rețea apă distribuție (km)	Nr. branșamente (buc)	Gradul de contorizare %	Lungime rețea canalizare (km)	Nr. racorduri (buc)
Total arie de delegare	1.229,9	98.260	99,22	789,2	75.986

Situația utilizatorilor pe categorii de utilizatori din care cei cărora li s-au emis cel puțin o factura se prezintă astfel:

Număr utilizatori în sem.I 2022				Număr utilizatori cărora li s-a emis cel puțin o factură în sem.I 2022			
Total, din care:	Agenți economici	Instituții publice	Populație	Total, din care:	Agenți economici	Instituții publice	Populație
<b>105.399</b>	4.897	971	99.531	<b>80.931</b>	4.340	861	75.730

Gradul de încasare a facturilor emise în aria de operare a SC Vital SA pe sem.I 2022 raportat la încasarile realizate până la 15.08.2022 a fost de 92,79%.

## 6. INVESTITII

Finantarea investitiilor în sumă de 1.783,22 mii RON a fost asigurata din urmatoarele surse:

Granturi Fonduri Europene	520.790 RON
Buget de Stat	79.650 RON
Buget Local	12.250 RON
IID	533.870 RON
<u>Surse Proprii</u>	<u>277.620 RON</u>
<b>Total:</b>	<b>1.424.180 RON</b>

### Investiții din surse proprii ale societății

În semestrul I al anului 2022 au fost realizate receptiile finale pentru următoarele obiective de investiții recepționate și puse în funcțiune în 2020:

1. Reabilitare rețea canal str.Cuza Voda nr.14 A - Baia Mare, conducta din PVC cu Dn=250 mm în lungime de 42m.
2. Extindere rețea canalizare str.Pe Sub Gradini - Dumbravita, cu o conducta PVC cu Dn=250 mm în lungime de 250 m, și 6 buc. racorduri canalizare.
3. Reabilitare rețea apă str. Ciocarliei – Baia Mare cu o conducta de apă din teava PE-HD cu Dn=110mm în lungime de 239 m și 26buc. bransamente de apă.
4. Reabilitare rețea apă str.Trandafirilor – Baia Mare cu conducta de apă din teava PE-HD cu Dn=110mm în lungime de 64 m.

Utilaje și dotări specifice achiziționate: autobasculanta, centrala termică Uzina de apă Baia Mare, aparat de sudură polietilene prin electrofuziune, aparat de sudură, conductometru, utilaje și automatizare SPAU str.Caramizilor Seini, licențe software, calculator/laptop, etc.

### Stadiul aplicației POIM proiect:

#### „Fazarea proiectului Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș” Cod SMIS 2014+ 105327

În data de 30.12.2016, s-a semnat Contractul de Finanțare aferent proiectului “Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș” între Ministerul Fondurilor Europene pe de-o parte și SC VITAL SA pe de altă parte.

Obiectivul general al proiectului este îmbunătățirea infrastructurii de apă și apă uzată, în vederea conformării cu prevederile Tratatului de Aderare și ale Directivelor din sector. Operatorul Regional SC VITAL SA este responsabil pentru implementarea proiectului nr. <cod SMIS2014+> 105327 intitulat Fazarea Proiectului “Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș”. Valoarea totală a proiectului este de 142.024.365 lei, din care finanțarea nerambursabilă din Fondul de Coeziune este de 91.684.028 lei.

Scopul fazării proiectului “Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș” constă în continuarea lucrărilor demarate prin POS Mediu 2007-2013. Deoarece la nivel național contractele de lucrări din cadrul proiectului POS Mediu au întâmpinat diverse dificultăți atât în derularea procedurilor de achiziție publică cât și în perioada de execuție, lucrările nu s-au putut finaliza în perioada prevăzută în Contractul de Finanțare nr. 121836 din data de 07.02.2012 aferent proiectului “Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș”. Din aceste considerente Ministerul Fondurilor Europene a luat decizia de împărțire a proiectului în două faze: faza 1 și faza 2. Faza 1 s-a încheiat în data de 30.06.2016 iar pentru contractele incluse în faza 2, perioada de implementare a proiectului se încheie în data de 28.02.2018.

Până la terminarea primului semestru al anului 2020 au fost semnate **acte adiționale** la **Contractul de Finanțare „Fazarea proiectului Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș” Cod SMIS 2014+ 105327:**

AA1 / 29.01.2018 – Modifica durata contractului până în 31.12.2018

AA2 / 31.05.2018 – Modifica anexele 1,2 la contract

AA3 / 23.08.2018 – Modifica Secțiunea III. Acordarea și recuperarea prefinanțării

AA4 / 17.12.2018 – Modifica durata contractului până în 31.12.2019

AA5 / 18.12.2019 – Modifica durata contractului până în 31.12.2020

AA6 / 21.12.2020 – Modifica durata contractului până în 31.12.2023

Următoarele contracte din proiectul “Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș” Măsura Nr. 2009/161/PR/047 (POS MEDIU) sunt fazate:

**MM-CL-01** Construcția și reabilitarea surselor de apă brută și a stațiilor de tratare apă potabilă în aglomerările Baia Mare și Cavnic – valoare: 313.122 lei  
Contract reziliat în august 2018  
SC VITAL SA a remediat în regie proprie defecțiunile identificate și a avut loc **Recepția Finală** în Februarie 2020.

**MM-CL-03** Reabilitarea stației de epurare în Baia Mare – valoare:12.267.861 lei  
A avut loc **Recepția Finală** în data de Decembrie 2017

**MM-CL-05** Stații noi de epurare în Seini și Cavnic și reabilitarea colectorului de evacuare a stației de epurare Tg. Lăpuș – valoare: 249.128 lei  
Progres financiar 31.12.2017 – 98%  
Progres fizic 31.12.2017 – 98%  
Contractul a fost **reziliat** începând cu data de 23.03.2017.  
Pana în decembrie 2019 SC VITAL SA a remediat în regie proprie defecțiunile identificate.

Lucrarile ramase (testare, punere în funcțiune și instruirea personalului – SCADA) vor fi executate în regie proprie până în decembrie 2022

**MM-CL-06** Reabilitarea stației de epurare în Vișeu De Sus – valoare: 1.805.081 lei  
Contractul a fost **reziliat** începând cu data de 05.01.2017.

**MM-CL-06a** Reabilitare stație de Epurare în Vișeu de Sus- LUCRARI IN CONTINUARE– valoare: 1.805.081 lei  
S-a semnat în 26.09.2018 contractul de execuție cu noul antreprenor SC ALAVAL PROD COM SRL.  
Progres financiar 31.12.2019 – 99.12%  
Progres fizic 31.12.2019 – 100%  
Contractul se afla în **PND** până în 2023.

**MM-CL-07** Reabilitarea și extinderea conductelor de aducțiune, a rezervoarelor de apă, a stațiilor de pompare, a rețelei de distribuție și a rețelei de apă uzată în Baia Mare -Est – valoare: 5.484.334 lei  
În data de 06.07.2018 a avut loc **Recepția Finală**.

**MM-CL-08** Reabilitarea și extinderea rezervoarelor de apă, a stațiilor de pompare, a rețelei de distribuție și a rețelei de apă uzată în Baia Mare – Vest – valoare: 3.221.364 lei  
În data de 11.12.2018 a avut loc **Recepția Finală**.

**MM-CL-09** Reabilitarea și extinderea conductelor de aducțiune, a rezervoarelor de apă, a stațiilor de pompare, a rețelei de distribuție și a rețelei de apă uzată în Baia Sprie, Băița, Bozânta și Cavnic – valoare: 19.925.963 lei  
Contract **FINALIZAT** în Ianuarie 2021

**MM-CL-10** Reabilitarea și extinderea conductelor de aducțiune, a rețelei de distribuție și a rețelei de apă uzată în Sighetu Marmăției – valoare:10.055.528 lei  
Contract **FINALIZAT** în Aprilie 2021

**MM-CL-11** Reabilitarea și extinderea rețelei de distribuție și a rețelei de apă uzată în Vișeu de Sus – valoare:1.162.239 lei  
În data de 19.03.2019 a avut loc **Recepția Finală**.



- MM-CL-12** Reabilitarea și extinderea rețelei de distribuție și a rețelei de apă uzată în Seini, Săbișa și Târgu Lăpuș – valoare: 21.627.943 lei  
În data de 02.10.2019 a avut loc **Recepția Finală**.
- MM-CL-13** Reabilitarea stației de tratare Roata (Cavnic), a sursei de apă și a conductei de aducțiune Mohoș (Baia Sprie), a sursei de apă Râoaia (Târgu Lăpuș), a stațiilor de hidrofor din Baia Mare și stație nouă de epurare a apelor uzate în Săbișa (Seini) – valoarea: 1.910.335 lei  
Contract **FINALIZAT** în Aprilie 2021
- MM-CL-14** Reabilitarea și extinderea rețelelor de distribuție a apei potabile și a apelor uzate menajere din Sighetu Marmației, Vișeu de Sus, Baia Mare, Seini, Tăuții Măgherauș, Baia Sprie, Târgu Lăpuș – valoare: 37.875.494 lei  
Progres financiar 16.08.2022 – 75.97%  
Progres fizic 16.08.2020 – 100%  
In iulie 2022 a început Recepția la Terminarea lucrărilor.

Obiectivele specifice ale proiectului fazat sunt următoarele:

1. Realizarea în cele 7 sisteme de alimentare cu apă vizate (Baia Mare, Baia Sprie, Seini, Târgu Lăpuș, Vișeu de Sus, Sighetu Marmației și Cavnic) a următoarelor investiții:
  - Rețele de transport noi și reabilitate în Baia Mare, Baia Sprie și Sighetu Marmației – 9 km;
  - Rețele de distribuție noi și reabilitate în toate sistemele de apă – 59 km;
  - Stații de pompare apă noi și reabilitate în Baia Mare, Seini, Sighetu Marmației și Târgu Lăpuș - 9 bucăți;
  - Rezervoare de apă noi și reabilitate în Baia Mare, Seini și Târgu Lăpuș – 3 bucăți;
  - Stații de clorinare noi și reabilitate în Baia Mare – 1 bucată.
2. Realizarea în cele 6 sisteme de apă uzată vizate (Baia Mare, Seini, Târgu Lăpuș, Vișeu de Sus, Sighetu Marmației și Cavnic) a următoarelor investiții:
  - Rețele de apă uzată extinse în toate aglomerările – 72 km;
  - Rețele de apă uzată reabilitate în Baia Mare, Târgu Lăpuș, Vișeu de Sus, Sighetu Marmației și Cavnic – 9 km;
  - Stații de pompare apă uzată noi și reabilitate în Baia Mare, Târgu Lăpuș, Vișeu de Sus, Sighetu Marmației și Seini – 52 bucăți;
  - Stații de epurare ape uzate noi și reabilitate în Baia Mare, Seini, Vișeu de Sus, și Cavnic.

Contractele fazate din proiectul “Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș” Măsura Nr. 2009/161/PR/047 (POS MEDIU) se derulează în prezent în cadrul proiectului „Fazarea proiectului Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș” Cod SMIS 2014+ 105327 conform Contractului de Finanțare Nr. 17 semnat la data de 30 decembrie 2016.

La finele anului 2017 era în desfășurare procedura de licitație (evaluarea) pentru POIM în vederea semnării Contractului de Asistență tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Maramureș în perioada 2014-2020 – data publicare 01.02.2017 în SEAP.

#### **Stadiul aplicației POIM proiect:**

**„Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Maramureș, în perioada 2014-2020”**

În data de 30.10.2018, s-a semnat Contractul de Finanțare aferent proiectului “ **Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Maramureș, în perioada 2014-2020** ” între Ministerul Fondurilor Europene pe de-o parte și VITAL SA pe de altă parte.

În conformitate cu Tratatul de Aderare, România trebuie să se conformeze cu prevederile Acquis-ului Comunitar Mediu-Subcapitolul Calitatea apei, obligațiile asumate implicând investiții considerabile în decursul unor perioade de tranziție asumate și care trebuie respectate.

Pentru conformarea cu Acquis-ul comunitar pentru sectorul de apă/apă uzată, județul Maramureș trebuie să asigure respectarea prevederilor: Directivei 98/83/CE privind calitatea apei destinată consumului uman, Directivei 91/271/CEE – privind epurarea apelor uzate urbane, în corelare cu Directiva Cadru 2000/60/CE, precum și cu alte norme din legislația conexasă cu acest sector.

**Obiectivul general** al proiectului “Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Maramureș, în perioada 2014-2020”, constă în elaborarea documentațiilor tehnico-economice necesare pentru obținerea finanțării din fonduri europene în perioada 2014-2020 a investițiilor prioritare identificate conform strategiei locale pentru dezvoltarea sectorului de apă și apă uzată în județul Maramureș, în vederea atingerii țintelor asumate de România prin Tratatul de Aderare la Uniunea Europeană, conform Contractului de Finanțare.

**Obiectivele specifice** ale proiectului sunt:

- Elaborarea studiului de fezabilitate complet, inclusiv elaborarea studiilor de teren;
- Elaborarea Aplicației de Finanțare inclusive a documentelor suport și asigurarea sprijinului în evaluare până la aprobare ;
- Elaborarea documentațiilor de atribuire pentru contractele de lucrări și a serviciilor de audit, inclusive elaborarea proiectelor tehnice și a detaliilor de execuție pentru contractele tip FIDIC Roșu;
- Organizare de seminarii de prezentare a obiectelor de investiții propuse prin proiect.

Perioada de implementare a Proiectului este de 12 luni, respectiv între 05.03.2018 și data de 05.02.2019, la care se adaugă, dacă este cazul, și perioada de desfășurare a activităților proiectului înainte de semnarea Contractului de Finanțare, conform regulilor de eligibilitate a cheltuielilor.

Conform Actului Adicional nr. 1 / 31.01.2019, perioada de implementare a Proiectului este de 22 luni, respectiv între 05.03.2018 și data de 31.12.2019, la care se adaugă, dacă este cazul, și perioada de desfășurare a activităților proiectului înainte de semnarea Contractului de Finanțare, conform regulilor de eligibilitate a cheltuielilor.

Conform Actului Adicional nr. 2 / 13.11.2019, perioada de implementare a Proiectului este de 34 luni, respectiv între 05.03.2018 și data de 31.12.2020, la care se adaugă, dacă este cazul, și perioada de desfășurare a activităților proiectului înainte de semnarea Contractului de Finanțare, conform regulilor de eligibilitate a cheltuielilor.

Conform Actului Adicional nr. 4 / 18.12.2020, perioada de implementare a Proiectului este de 46 luni, respectiv între 05.03.2018 și data de 31.12.2021, la care se adaugă, dacă este cazul, și perioada de desfășurare a activităților proiectului înainte de semnarea Contractului de Finanțare, conform regulilor de eligibilitate a cheltuielilor.

Conform Actului Adicional nr. 5 / 16.12.2021, perioada de implementare a Proiectului este de 58 luni, respectiv între 05.03.2018 și data de 31.12.2022, la care se adaugă, dacă este cazul, și perioada de desfășurare a activităților proiectului înainte de semnarea Contractului de Finanțare, conform regulilor de eligibilitate a cheltuielilor.

Valoarea totală a proiectului este de 16.132.211,20 lei, din care finanțarea nerambursabilă din Fondul de Coeziune este de 11.523.008 lei.

S.C. VITAL S.A. a încheiat Contract sectorial de servicii care are ca obiectiv “**Asistență Tehnică pentru pregătirea Aplicației de Finanțare și a Documentațiilor de Atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Maramureș, în perioada 2014 -2020**”, nr. 37/14.02.2018, cu Asocieria S.C. EPTISA Romania S.R.L. & EPTISA Servicios de Ingenieria S.L. În conformitate cu POIM, pregătirea proiectelor reprezintă o activitate eligibilă, iar elaborarea documentațiilor tehnico-economice se realizează în baza unor contracte de asistență tehnică de pregătire a aplicațiilor de finanțare pentru proiecte majore de investiții care includ și activitatea de sprijin pe parcursul evaluării aplicațiilor la nivelul Ministerului Fondurilor Europene și al Comisiei Europene.

În concluzie, finanțarea pregătirii proiectului major de investiții reprezintă o prima etapă în promovarea acestuia și constituie o precondiție pentru crearea premiselor de realizare a unei rate de absorbție a fondurilor disponibile cât mai mari în cadrul acestui program și totodată contribuie la dezvoltarea unui portofoliu solid de proiecte de investiții ce urmează a fi finanțate în cadrul POIM.

Obiectivul general al contractului de Asistență Tehnică constă în furnizarea de servicii specializate de proiectare, management de proiect și supervizarea lucrărilor, pe toată durata de implementare a proiectului.

Contractul de asistență tehnică este structurat în două etape majore ale căror obiective specifice și componente principale sunt descrise în continuare.

#### ETAPA I – Pregătirea Proiectului

Obiectiv Specific 1 – Realizarea documentațiilor necesare în vederea depunerii proiectului și obținerea co-finanțării din partea Fondului de Coeziune pentru lucrări în infrastructura de apă și apă uzată din județul Maramureș.

Obiectiv Specific 2 – Realizarea proiectării și elaborarea documentațiilor de atribuire necesare în atribuirii contractelor de lucrări și sprijinirea OR în procesul de derulare a procedurilor de atribuire.

#### ETAPA a II-a - Implementarea Proiectului

Obiectiv Specific 3 – Realizarea serviciilor de asistență în managementul proiectului pe toată durata de implementare a proiectului.

Obiectiv Specific 4 – Realizarea serviciilor de supervizarea lucrărilor pe toată durata de implementare a proiectului.

Obiectiv Specific 5 – Realizarea serviciilor de publicitate și informare pe toată durata de implementare a proiectului.

Consultantul va elabora documentațiile de atribuire pentru contractele de lucrări în conformitate cu Studiul de Fezabilitate aprobat și cu planul de achiziții inclus în formularul de aplicație aprobat.

La data de 22.07.2022 (conform Studiu de Fezabilitate, revizia nr. 6), contractele de achiziție publică din cadrul proiectului pentru care se vor elabora documentațiile de atribuire sunt:

Cod contract	Denumire contract
<b>Contracte Proiectare si executie lucrari</b>	
CL 1	Proiectare si executie (inclusiv AT din partea proiectantului conf Legii 10/1995) Imbunatatirea tratarii namolului
CL 2	Proiectare si executie (inclusiv AT din partea proiectantului conf Legii 10/1995) Extindere statii de epurare existente si constructie statii de epurare noi
CL 3	Proiectare si executie (inclusiv AT din partea proiectantului conf Legii 10/1995) Extindere, reabilitare si infiintare: STAP, Surse de apa, SRTAP Sighet - Remeti si SRTAP Sighet - Rona de Jos
CL 4	Proiectare si executie (inclusiv AT din partea proiectantului conf Legii 10/1995), Sistem transport apa potabila Baia Mare-Satulung-Somcuta Mare-Miresu Mare-Ulmeni-Remetea Chioarului
CL 5	Proiectare si executie (inclusiv AT din partea proiectantului conf Legii 10/1995), Sistem transport apa potabila Sistem transport apa potabila Baia Mare - Tautii Magheraus - Cicirlau, Seini
<b>Contracte de executie lucrari</b>	
CL 6	Rețele de apa si apa uzata Baia Mare
CL 7	Rețele de apa si apa uzata: Tautii Maghraus, Recea, Baia Sprie, Sisesti
CL 8	Rețele de apa si apa uzata: Coltau, Sacalaseeni, Copalnic Manastur, Cicirlau, Seini, Satulung
CL 9	Rețele de apa si apa uzata: Sighetu Marmatiei, Vadu Izei, Sarasau, Campulung la Tisa, Remeti
CL 10	Rețele de apa si apa uzata: Viseu de Sus, Bocicoiu Mare, Poienile de Sub Munte

Cod contract	Denumire contract
CL 11	Rețele apa si apa uzata: Targu Lapus, Ulmeni, Cavnic, Miresu Mare, Suciu de Sus, Ardușat
<b>CONTRACTE DE FURNIZARE ECHIPAMENTE</b>	
CF1	Furnizare echipamente si dotari
CF2	Furnizare echipamente scada
<b>CONTRACTE DE SERVICII</b>	
CS1	Auditul proiectului "Dezvoltarea infrastructurii de apa si apa uzata in Judetul Maramures"
CS2	Servicii pentru publicitatea proiectului "Dezvoltarea infrastructurii de apa si apa uzata in Judetul Maramures"
CS3	Softuri de operare si implementare GIS si SCADA sistem unitar
CS4	Asistenta Tehnica pentru management si supervizarea contractelor de lucrari din cadrul proiectului "Dezvoltarea infrastructurii de apa si apa uzata in Judetul Maramures"

Durata contractului de Asistență Tehnică este de 44 luni, începând cu data emiterii ordinului de începere a prestării serviciilor de către achizitor.

Valoarea totală a contractului de Asistență Tehnică este de 24.614.980 lei (fără TVA) din care sunt alocați astfel, pentru:

ETAPA I - 13.556.480 lei fără TVA

ETAPA II - 11.058.500 lei fără TVA

Ordinul de Începere s-a emis la data de 05.03.2018.

Durata contractului de Asistență Tehnică este cuprinsă între 05.03.2018 până la data de 05.11.2021.

Urmare a prelungirii Contractului de Finanțare nr. 222 / 30.10.2018 prin Actul Adițional nr. 5 / 16.12.2021, s-a modificat și Graficul de implementare al Contractul de Servicii nr. 37 / 14.02.2018 prelungindu-se contractul până la data de 31.03.2022.

Până în prezent, Contractul de Asistență Tehnică cuprinde:

➤ 4 Acte Adiționale semnate:

1. Act Adițional nr. 1 / 27.09.2018 privind revizuirea Graficului de implementare a proiectului
2. Act Adițional nr. 2 / 01.11.2018 privind metodologia de acordare și recuperare a avansului
3. Act Adițional nr. 3 / 06.09.2019 privind înlocuirea expertului principal pentru poziția de Lider de Echipă
4. Act Adițional nr. 4 / 28.12.2020 privind revizuirea Graficului de implementare a proiectului și prelungirea Etapei I a Contractului pana la 05.11.2021.
5. Act Adițional nr. 5 / 04.11.2021 privind revizuirea Graficului de implementare a proiectului și prelungirea Etapei I a Contractului pana la 31.12.2021.
6. Act Adițional nr. 6 / 22.12.2021 privind revizuirea Graficului de implementare a proiectului și prelungirea Contractului pana la 31.03.2022.
7. Act Adițional nr. 7 / 31.03.2022 privind revizuirea Graficului de implementare a proiectului și prelungirea Contractului pana la 30.06.2022.
8. Act Adițional nr. 8 / 30.06.2022 privind revizuirea Graficului de implementare a proiectului și prelungirea Contractului pana la 31.12.2022.
9. Act Adițional nr. 9 / 26.07.2022 privind ajustarea valorii contractului conform OUG 64/2022.

➤ 5 Ordine Administrative privind mobilizarea experților secundari.

## Activități întreprinse în semestrul I, anul 2022:

- În data de 27.01.2022 și 03.02.2022 au avut loc sesiuni de lucru (videoconferință) în care s-au analizat planurile cu sistemele de alimentare cu apă și aglomerări actualizate.
- În data de 16.03.2022 a avut loc vizita de lucru (site visit) efectuată de reprezentanții JASPERS, reprezentantul AM POIM, Eptisa și ADI MM la câteva locații din cadrul proiectului.
- În data de 28.03.2022 reprezentanții JASPERS pe probleme de mediu, au elaborat și transmis Guidance Note pentru Evaluarea Impactului asupra Mediului și Schimbări Climatice.
- În data de 31.03.2022 a avut loc o întâlnire de lucru (videoconferință) având ca temă observațiile JASPERS pe documentația de mediu și schimbări climatice.
- În data de 14.06.2022, Consultantul Eptisa a înaintat Studiul de Fezabilitate, revizia nr. 4, care a fost înaintat, spre analiză/verificare, departamentelor din cadrul VITAL SA și ADI MM
- În data de 15.06.2022 a avut loc la sediul JASPERS din București o întâlnire de lucru având ca temă finalizarea soluției tehnice, Evaluarea Impactului asupra Mediului și Analiza Cost Beneficiu.
- În data de 27.06.2022 Consultantul Eptisa a înaintat Studiul de Fezabilitate, revizia nr. 5, care a fost înaintat, spre analiză/verificare, departamentelor din cadrul VITAL SA și ADI MM.

## Procedura de Evaluare a Impactului asupra Mediului

- Decizia etapei de evaluare inițială a fost emisă de Agenția Națională pentru Protecția Mediului în 17.08.2020.
- Decizia etapei de încadrare a fost emisă de Agenția Națională pentru Protecția Mediului în 20.09.2021.
- Beneficiarul (VITAL SA) a depus la Agenția Națională pentru Protecția Mediului, în data de 02.12.2021, Studiul de evaluare adecvată, care a fost acceptat de către APM MM cu adresa nr. 515 din 26.01.2022.
- Beneficiarul (VITAL SA) a depus la Agenția Națională pentru Protecția Mediului, în data de 08.02.2022, Raportul la Studiul de evaluare a impactului asupra mediului.
- APM MM, în data de 10.02.2022 a transmis Îndrumar dezbateri publice.
- VITAL SA a depus la APM în data de 11.03.2022, Dosarul ce cuprinde anunțul public cu Raportul privind Impactul asupra Mediului (RIM), precum și dovada postării RIM pentru fiecare UAT implicat în proiect.
- Urmare a sesiunii CAT organizată la APM MM în data de 22.03.2022, APM a luat decizia refacerii RIM cu completările aduse de aceștia.
- VITAL SA a redepus RIM, conform solicitărilor APM MM, în data de 08.06.2022.
- APM MM, în data de 09.06.2022 a transmis Îndrumar dezbateri publice, iar VITAL SA a transmis Dosarul ce cuprinde anunțul public cu Raportul privind Impactul asupra Mediului (RIM), precum și dovada postării RIM pentru fiecare UAT implicat în proiect.

## 7. SITUAȚIA ECONOMICĂ- FINANCIARĂ

Evidențele contabile ale SC VITAL SA din semestrul I al anului 2022 sunt elaborate în concordanță cu reglementările în vigoare la aceasta data. În cursul semestrului I 2022, SC VITAL SA și-a desfășurat activitatea în condiții de rentabilitate economică, având o cifră de afaceri netă de **43.368.030** lei, înregistrând o creștere față de semestrul I 2021.

**Situația economico-financiară** se prezintă astfel:

Venituri totale	<b>45.178.060</b>	lei
Cheltuieli totale	<b>42.269.972</b>	lei
<b>Profit brut</b>	<b>2.908.088</b>	lei
Rata profitului	<b>6,71</b>	%
Impozit profit	418.437	lei
<b>Profit net</b>	<b>2.489.651</b>	lei

Situația pe Agenții se prezintă astfel:

<b> Agenția</b>	<b>Venituri totale</b>	<b>Cheltuieli totale</b>	<b>Rezultat financiar Profit/Pierdere</b>
Baia Mare	32.906.951	29.807.157	<b>3.099.794</b>
Baia Sprie	1.615.038	1.134.277	<b>480.761</b>
Tăuții Măgherauș	1.305.724	1.323.655	<b>-17.931</b>
Seini	580.454	685.648	<b>-105.194</b>
Târgu Lăpuș	980.730	1.323.732	<b>-343.002</b>
Cavnic	330.841	701.052	<b>-370.211</b>
Vișeu	1.412.567	1.670.154	<b>-257.587</b>
Ulmeni	359.968	478.634	<b>-118.666</b>
Sighetu Marmației	5.077.788	4.335.041	<b>742.747</b>
Șomcuta Mare	607.999	810.622	<b>-202.623</b>
<b>TOTAL</b>	<b>45.178.060</b>	<b>42.269.972</b>	<b>2.908.088</b>
<b>Impozit profit</b>		<b>418.437</b>	
<b>Profit net</b>			<b>2.489.651</b>

Profitul obținut s-a realizat pe baza strategiei de tarifare cuprinsă în Actul adițional nr. 2 la Contractul de Delegare, strategie în care s-a ținut cont și de cofinanțarea ce trebuie asigurată pentru programul de investiții POS Mediu.

Redevența achitată Primăriei Baia Mare, precum și profitul realizat constituie surse de alimentare ale fondului IID.

Societatea dispune de o linie de credit în valoare de 3.600.000 lei pentru a acoperi exclusiv cheltuielile de exploatare. Contractul de credit s-a încheiat cu Eximbank Baia Mare pe o perioadă de un an, cu posibilitatea prelungirii anuale, garantiile fiind imobiliare, adică asupra cladirilor situate pe str. Gh. Sincai, nr. 21 și garanții mobiliare asupra conturilor curente deschise la Eximbank.

Pentru a se asigura cofinanțarea proiectului privind „Reabilitarea și modernizarea serviciilor de apă și canalizare în Baia Mare” în cadrul *Măsurii ISPA nr. 2004/RO/16/P/PE/004* s-a încheiat Acordul de împrumut subsidiar și de garanție nr. 333/25.07.2007 între banca finanțatoare BEI, Ministerul Economiei și Finanțelor, SC VITAL SA Baia Mare, beneficiar final, și Primăria Baia Mare în calitate de garant al subîmprumutului și de proprietar al sistemului public de alimentare cu apă și canalizare.

Rambursarea creditului se face începând cu data de 5 noiembrie 2012 în 38 de rate semestriale.

Societatea VITAL SA, ca beneficiar final, are obligația de a rambursa creditul acordat. Sumele necesare se vor constitui pe baza prețurilor și tarifelor aplicate conform „Memorandumului de finanțare”. În sprijinul acestui fapt a venit și OUG nr. 198/2005, privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare, pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene.

Pentru a constitui acest fond societatea a încheiat un contract de cont escrow în 12.04.2006 cu BRD Baia Mare. Soldul contului aferent Fondului IID la 30.06.2022 a fost de 1.532.591,72 lei.

În cursul semestrului I al anului 2022 s-a achitat către BEI o rată în valoare 314.439,48 euro și o dobândă în suma de 123.739,45 euro.

Asigurarea cofinanțării Proiectului POS Mediu s-a realizat prin contractarea unui credit BERD.

În cursul anului 2015 au avut loc două trageri din împrumutul BERD în suma de 34.000.000, iar în cursul anului 2016 a avut loc o tragere în sumă de 12.000.000 lei.

Rambursarea creditului a început cu data de 15 iulie 2017 și se va face în 22 de rate semestriale. În cursul semestrului I 2022 societatea a achitat dobânda BERD în valoare de 684.485,80 lei și o rată din credit în valoare de 2.090.909,10 lei.

Dobânda se determină ca suma între valoarea Marjei și ROBOR pentru perioada de dobândă respectivă. Valoarea Marjei este cuprinsă între 2,25% și 4,75%, fiind stabilită în funcție de valorile Ratei de Acoperire a Serviciului Datoriei, calculate în baza celor mai recente Situații Financiare auditate.

În data de 30.12.2016 a fost semnat contractul de finanțare POIM nr.17 în valoare de 142.024.365 lei fără TVA, cod SMIS 2014+105327, pentru fazarea Proiectului „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș” având termen de implementare 28.02.2018. Sursele de finanțare stabilite prin acest contract sunt după cum urmează :

- 90,95% cheltuieli eligibile conform AM POIM, din care 85% FEDR/FC/FSE, 13% bugetul național, 2% buget local și TVA-ul aferent tot din bugetul național.
- 9,05% cheltuieli altele decât cele eligibile conform POIM .

Obiectul acestui Contract de Finanțare îl reprezintă acordarea finanțării nerambursabile de către AM POIM, pentru implementarea Proiectului nr. <cod SMIS2014+> 105327 intitulat: ”Fazarea proiectului Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș.”

## Principalii indicatori economico-financiari

### 1. Indicatori de lichiditate

#### a) Indicatorul lichidității curente

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{62.456.406}{17.255.716} = 3,62$$

Lichiditatea curentă măsoară capacitatea firmei de a-și acoperi datoriile pe termen scurt prin valorificarea tuturor activelor curente ale firmei. Valoarea acesteia ar trebui să fie mai mare decât 1,5.

#### b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{61.701.457}{17.255.716} = 3,58$$

Lichiditatea imediată reflectă posibilitatea achitării datoriilor pe termen scurt pe seama disponibilităților bănești. Valoarea recomandată a acestui indicator este în jur de 1; cu cât acesta este mai mare cu atât situația societății este mai bună.

Atât indicatorul lichidității curente cât și imediate prezintă o valoare bună, activele curente acoperă datoriile curente. În valoarea activelor curente s-au cuprins: stocurile + creanțele comerciale + disponibilitățile bănești. În alte creanțe sunt cuprinse și sumele ce urmează să le colectăm în fondul IID pentru rambursarea creditului accesat de la B.E.I.

### 2. Indicatori de risc

#### a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{49.432.553}{81.462.217} \times 100 = 60,68$$

Indicatorul arată cât la sută din capitalurile proprii reprezintă creditele peste 1 an și posibilitatea acoperirii acestora din rezerve și capitalul social.

Raportat la capitalurile proprii, gradul de îndatorare este mare. Acordarea creditelor, atât cel de la BEI, cât și cel de la BERD nu au fost condiționate de capitalul propriu al societății, ci de activele societății. Restituirea creditelor se va face din tarifele și prețurile aplicate pentru distribuirea apei și canalizare, fapt reflectat în indicatorul de solvabilitate.

De asemenea atât la creditul BEI și creditul BERD, sursa de finanțare este fondul IID constituit potrivit OUG 198/2005 din impozitul de profit, dividendele, redevența plătită de operator către unitățile administrației teritoriale și din surse proprii din repartizarea profitului.

#### b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

$$\frac{\text{Profit înainte plății dobânzilor și a impozitului}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = \frac{3.867.915}{959.827} = 4,03$$

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor arată capacitatea firmei de a-și achita dobânzile, valori satisfăcătoare fiind cele mai mari decât 1. Valoarea indicatorului este foarte bună, rezultând faptul că societatea nu are probleme în ceea ce privește achitarea dobânzilor.



### c) Indicatorul solvabilității

$$\frac{\text{Active circulante totale}}{\text{Datorii totale}} = \frac{62.456.406}{71.336.501} = \mathbf{0,88}$$

Indicatorul solvabilității reflectă gradul în care unitățile patrimoniale pot face față obligațiilor de plată. Valoarea indicatorului este bună, indicând o poziție stabilă a societății, putând face față fără probleme atât datoriilor pe termen scurt, cât și pe termen lung.

### 3. Viteza de rotație a debitelor clienți

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 183 = \frac{13.311.210}{43.368.030} \times 183 = \mathbf{56,17 \text{ zile}}$$

Perioada de încasare a creanțelor este un indicator al perioadei medii în care consumatorii societății plătesc serviciile. Indicatorul prezintă câte zile de venit sunt necesare pentru a transforma o vânzare în numerar.

### 4. Viteza de rotație a creditelor furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 183 = \frac{4.656.996}{43.368.030} \times 183 = \mathbf{19,65 \text{ zile}}$$

Acest indicator prezintă perioada necesară în zile să se plătească furnizorii pentru materii prime, materiale, energie, servicii etc.

Perioada de aproximativ 20 zile este bună și reflectă seriozitatea societății vis-a-vis de furnizori și existența unui flux de numerar optim pentru realizarea plăților.

### 5. Indicatori de profitabilitate

$$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{2.908.088}{43.368.030} = \mathbf{6,71\%}$$

Indicatorul a rămas pozitiv, înregistrând o scădere față de anul 2021, respectiv de la 8,26 % la 6,71 %.

Pe parcursul semestrului II al anului 2022 societatea și-a desfășurat activitatea în condiții de profitabilitate, eficiență economico-financiară urmărind în permanență satisfacerea pe deplin a cerințelor consumatorilor.

Președintele  
Consiliului de Administrație al S.C. VITAL S.A.  
Luca Cornelia