Consiliul de administratie al SC VITAL SA

Raportul administratorilor 2018

Zi de zi alături de tine!

VITAL

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

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2018

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 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 capitatului 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 Măgherăuș și Vișeu de Sus.

Structura acționariatului S.C. VITAL S.A. la 31.12.2018:

- 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 Măgherăuș, 0,876 %
- Orașul Vișeu de Sus, 0,870 %

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

Consiliului de Administrație al S.C. VITAL S.A. este format din cinci membri numiți prin Hotărârea AGA nr.8/18.11.2014 d-na Alexandrina Bancoș, dl. Mircea Mecea, dl. Spătar Cornel, prin Hotărârea AGA nr.2/11.04.16 dl. Rusu Tudor și prin Hotărârea AGA nr.5/22.05.18 dl. Bolchiș Radu.

Prin Hotărârea CA nr.5/22.05.2018 se numește în funcția de președinte al Consiliului de Administrație al S.C. VITAL S.A. dl. Rusu Tudor.

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.

2. CADRUL LEGAL

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

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

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

3. ORGANIZAREA INSTITUŢIONALĂ

Construcţia instituţională are la bază trei piloni importanţi:

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

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

Extinderea ariei de operare a S.C. VITAL S.A. s-a realizat prin atribuirea directă a serviciilor de apă canal din localităţile semnatare ale contractului de delegare a gestiunii.

La finalul anului 2018 în aria de operare a serviciilor de alimentare cu apă şi canalizare erau cuprinse 10 localităţi urbane: Baia Mare, Vişeu de Sus, Sighetu Marmaţiei, Baia Sprie, Cavnic, Seini, Tăuţii Măgheraus, Târgu Lăpuş, Ulmeni, Şomcuta Mare şi 9 comune: Recea, Groşi, Dumbrăviţa, Copalnic Mănăştur, Coaş, Săcălăşeni, Coltău, Mireşu Mare şi Satulung.

Operarea sistemelor de alimentate cu apă şi canalizare se realizează prin intermediul agenţiilor existente la nivelul oraşelor din aria de delegare. Preluarea în operare a serviciilor de apă şi canalizare din aceste unităţi administrativ teritoriale semnatare iniţiale ale contractului de delegare a gestiunii s-a efectuat etapizat astfel:

- Baia Sprie începând cu data de 01.02.2009
- Seini 01.03.2009
- Tăuţii Măgheraus 01.03.2009
- Târgu Lăpuş 01.04.2009
- Vişeu de Sus 01.05.2009
- Cavnic 01.04.2010
- Ulmeni 01.05.2010
- Sighetu Marmaţiei 01.08.2010
- Şomcuta Mare 01.07.2013

Extinderea ariei de operare a continuat prin preluarea serviciului de alimentare cu apă şi canalizare în comunele semnatare ale contractului de delegare a gestiunii, dupa cum urmează:

- Recea începând cu data de 01.02.2011
- Groşi 01.03.2011
- Dumbrăviţa 01.05.2011
- Copalnic Mănăştur 01.07.2011
- Coaş 01.01.2012
- Săcălăşeni 01.10.2013
- Coltău 01.07.2017
- Satulung 01.02.2018
- Mireşu Mare 01.02.2018

Cu excepţia comunei Mireşu Mare, celelalte comune se află în administrarea Agenţiei Baia Mare, aprovizionarea cu apă potabila fiind asigurată din sistemul zonal de alimentare cu apă Baia Mare.

Comuna Mireşu Mare se află în administrarea Agenţiei Şomcuta Mare.

În anul 2018 s-a continuat extinderea ariei de operare prin preluarea sistemelor de alimentare cu apă şi canalizare a comunei Mireşu Mare cu localităţile Mireşu Mare, Dăneşti Chioarului şi Lucăceşti, respectiv a sistemelor de alimentare cu apă a localităţilor Hideaga, Mogoşeşti şi Pribileşti aparţinătoare de comuna Satulung.

SC VITAL SA operează pe sistemul public de alimentare cu apă şi canalizare în localităţile deservite având Licenţa clasa 2 emisa prin ORDIN al preşedintelui A.N.R.S.C. nr.3504/14.12.2015 pentru serviciul public de alimentare cu apă şi de canalizare cu valabilitate pană în anul 2020;

SC VITAL SA îşi desfăşoară activitatea în baza următoarelor autorizaţii şi avize:

- Autorizaţii sanitare de funcţionare pentru instalaţiile de: captare, tratare apă în scop potabil, distribuţie apă potabila, colectare ape uzate, epurare ape uzate pentru toate agenţiile, conform Anexei nr.1
- Autorizaţii de gospodărire a apelor, conform Anexei nr.2
- Autorizaţii de mediu, conform Anexei nr.3
- Autorizaţia de protecţia muncii/certificat constatator nr.34.613/2010;

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

- Certificat SRAC ISO 9001:2015 nr.2042/26.09.2016;
- Certificat SRAC ISO 14001:2015 nr.208/26.09.2016;
- Certificat SRAC OHSAS 18001:2007 nr.401/26.09.2016, valabile pană la 22.09.2019.

4. SITUATIA RESURSELOR UMANE

La 31.12.2018 își desfășurau activitatea în cadrul SC VITAL SA un număr de 682 salariați, față de 701 la final de 2017, dintre care:

Tesa	305
Muncitori	377
Total	**682**

Apa	233
Canal	102
Ind. prod.	347
Total	**682**

Studii superioare	178
Studii medii	127
Muncitori calificați	305
Muncitori necalificați	72
Total	**682**

Pentru pregătirea profesională a angajaților a fost alocată suma de 201.542,36 lei, sumă care reprezintă 0,78% din fondul de salarii realizat pe anul 2018 (0,67% in 2017).

Câștigul mediu brut pe salariat a fost de 3.648 lei, inclusiv tichetele de masa, (4.488 lei pe economia națională), iar venitul mediu net de 2.261 lei (2.696 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, abonamente gratuite pe mijloacele de transport în comun, premii cu ocazia sărbătorilor și cu alte ocazii (de ex. realizarea unor lucrări complexe).

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 înregistrat la ITM Maramureș cu nr. 164/2016 a fost valabil pe tot parcursul anului 2018.

5. ALIMENTAREA CU APĂ POTABILĂ ȘI CANALIZAREA

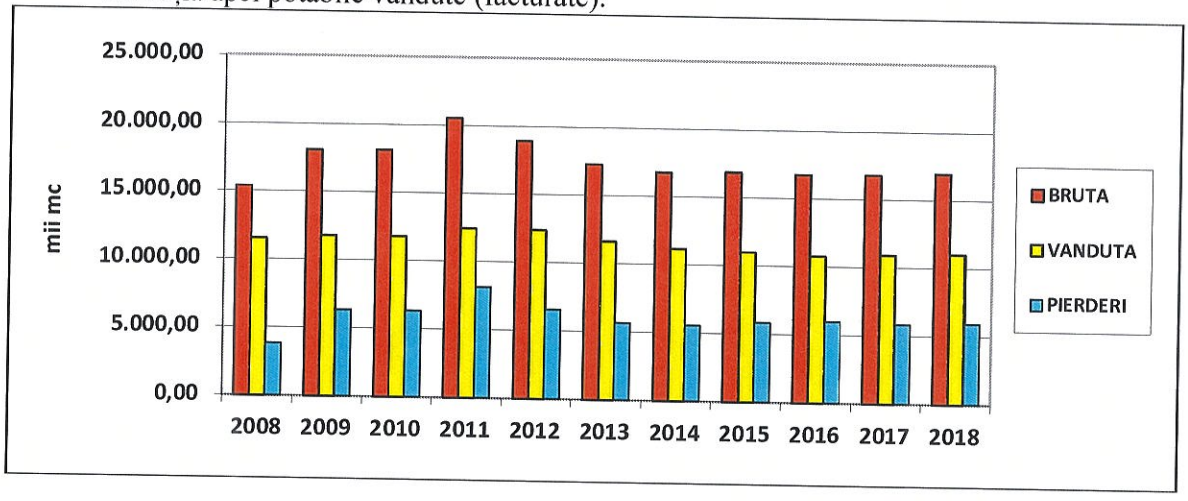
Apă brută cumpărată, apă potabilă vândută și pierderi:

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.

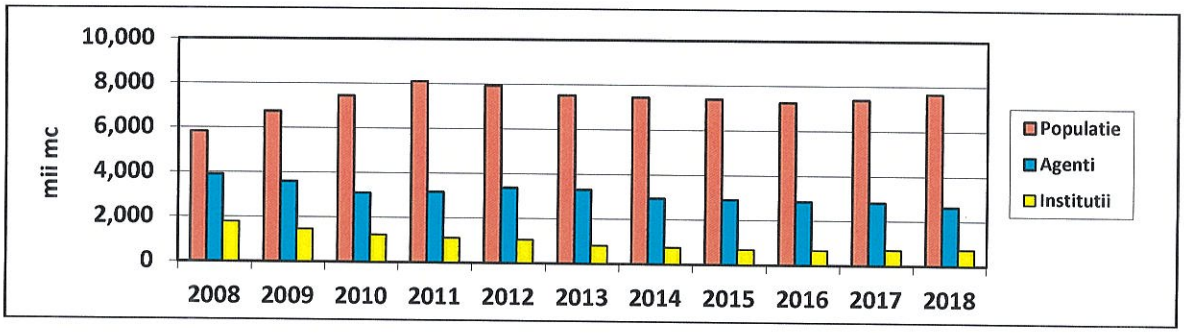
Cantitatea de apă vândută (facturată) în anul 2018 de 11.019 mii mc a crescut ușor față de anul precedent cu 95 mii mc (0,87%), constatându-se o menținere relativ constantă a consumului în ultimii 3 ani. Se constată de asemenea o creștere a cantității de apă brută prelevată pentru tratare cu 167 mii mc (0,99%), respectiv până la nivelul de 16.970 mii mc. Preluarea în operare a rețelelor din comunele Mireșu Mare și Satulung nu a adus o modificare semnificativă în cantitatea de apa potabilă vândută având în vedere numărul de puțin peste 1.020 de clienți noi, în majoritate din categoria populație (clienți casnici).

Pierderile de apă din sistem de 35,07% (34,99% în anul anterior) se mențin sub 38%, respectiv sub nivelul cotei pierderilor de apă din aria de operare aprobată de ADI Maramureș pentru anul 2018 prin Hotărârea nr.9/13.03.18.

Evoluția apei potabile vândute (facturate):



Balanța consumului de apă pe categorii de consumatori:



Categoria principală de utilizatori o reprezintă populația cu 69,45% din total în ușoară creștere față de anul 2016, respectiv 67,63%. Cantitatea de apă potabilă facturată agenților economici este în continua scădere din 2013, această scădere reflectându-se și în ponderea consumului pe categorii de utilizatori care a ajuns la 23,91% din total, în scădere față de anul trecut (25,93%). În cazul instituțiilor publice ponderea este de 6,63% pentru anul 2018, față de cea a anului precedent (6,44%).

Situația privind cantitatea de apă potabilă, respectiv apă uzată preluată și epurată facturată în 2018:

Servicii	Apă potabilă facturată	Canal facturat, din care:	Apă uzată menajeră	Canal meteo
Total aria de operare [mii mc]	11.019	10.040	8.205	1.835

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 potabila facturată la populație și 100% sau negociat cu agenții economici conform proceselor tehnologice specifice. Cantitatea de apă uzată facturată în 2018 a fost de 10.040 mii mc în scădere cu 1,51% față de anul 2017 când a fost de 10.194 mii mc. Anul 2018 a fost caracterizat ca un an secetos în toate anotimpurile, ca urmare au scăzut cantitățile de ape meteo/pluviale preluate și epurate, în special în Baia Mare și Sighetu Marmației.

Situația infrastructurii de apă și canalizare în aria de operare la 31.12.2018:

	Lungime rețea apă distribuție (km)	Nr. branșamente (buc)	Gradul de contorizare %	Lungime rețea canalizare (km)	Nr. racorduri (buc)
Total in aria de operare	1.182,02	90.009	98,79	690,29	66.940

Situația privind asigurarea serviciilor de apă și canalizare în aria de delegare la 31.12.2018:

	Populație UAT	Populație în aria de operare	Utilizatori apă categoria "populație"	Utilizatori canal categoria „populație"
Total	275.332	254.016		
Populație beneficiara de servicii în aria de delegare			228.463	174.401
Grad de acoperire cu servicii %			83	63
Nr. pers./gospodărie (Baia Mare rec.2011) = 2,48				

Situația utilizatorilor la data de 31.12.2018, respectiv numărul utilizatori cărora li s-au emis facturi pentru serviciile de apă și/sau canalizare în cursul anului 2018:

Număr utilizatori la sfârșitul anului 2018				Număr utilizatori cărora li s-a emis cel puțin o factură pe parcursul anului 2018			
Total, din care:	Agenți economici	Instituții publice	Populație	Total, din care:	Agenți economici	Instituții publice	Populație
98.477	**5179**	**912**	**92.386**	**88.129**	**4.760**	**858**	**82.511**

Gradul de încasare a facturilor emise în aria de operare a SC Vital SA pentru anul 2018 a fost de 94,14%.

6. INVESTITII

Finantarea investitiilor în sumă de 27.501,59 mii RON a fost asigurata din urmatoarele surse:

Granturi Fonduri Europene	15.683.660 RON
Buget de Stat	3.060.540 RON
Buget Local	369.040 RON
IID	7.095.180 RON
Surse Proprii	1.293.170 RON
Total:	**27.501.590 RON**

Investiții din surse proprii ale societății

În anul 2018 au fost finalizate și puse în funcțiune următoarele obiective de investiții:

1. „Extindere rețea apă blocuri ANL str. Făget – Sighetu Marmației": introducere conductă apă cu Dn=110mm din PEHD în lungime totală de 350ml pentru alimentarea cu apă potabilă a blocurilor ANL- valoarea investiției 57,38 mii lei.
2. „Reabilitare rețea apă str. Mărului - Baia Mare": înlocuire conductă de apă din azbociment cu o conducta nouă din PEHD în lungime totală de 130ml și 19 branșamente în lungime totală de 96ml - valoarea investiției 60,71 mii lei.
3. „Extindere rețea apă str. Afinei - Baia Mare": introducere conductă apă cu Dn=110mm din PEHD în lungime totală de 50ml - valoarea investiției 6,92 mii lei.
4. "Subtraversare râu Iza cu rețele de apă și canalizare – Sighetu Marmației", care au constat din subtraversarea râului Iza cu conducte protejate de apă și canalizare în vederea racordării rețelelor din zona Iapa și Valea Hotarului la sistemele municipale de apă și canalizare, după cum urmează:
   - introducere conductă apă din PEHD cu Dn=180 mm în lungime de 99ml;
   - introducere conductă de refulare canalizare din PEHD cu Dn=110 mm în lungime de 100ml
   - valoarea investiției 60,04 mii lei.
5. "Consolidare mal stâng râu Săsar la evacuarea din Stația de Epurare – Baia Mare", investiție în cadrul căreia s-au executat lucrări specifice de reabilitare a canalelor deversoare principal și secundar prin executarea de descărcătoare realizate din bazin disipator, risbermă și rampă de deversare în emisar, toate din beton armat, precum și consolidarea malului, între și în zona canalelor deversoare, cu prism din anrocamente din blocuri de piatră de carieră și lucrări de recalibrare și reprofilare a albiei râului Săsar - valoarea investiției 686,54 mii lei.
6. "Amenajare depozit nămol iaz – Bozânta Mare", investiție în cadrul căreia s-au executat 2 celule pentru depozitarea nămolului rezultat de la Stația de epurare Baia Mare și lucrări conexe, respectiv pentru sistemul de colectare si evacuare a apelor pluviale din celule și reabilitarea drumului de acces. Nămolul depozitat se va utiliza în cadrul procesului de închidere a iazului de decantare steril Bozânta Mare - valoarea investiției 344,94 mii lei.

Lucrări în derulare care se regăsesc în anumite faze de implementare la nivel de documentații de urbanism, proiecte tehnice, avize, acorduri, autorizații, lucrări de organizare de șantier, execuție, achiziții:

- Îmbunătățirea debitelor captate la frontul de captare – Vișeu de Sus;
- Reabilitare rețea apă str. Mărășești blocuri – Baia Mare;
- Reabilitare rețea canalizare str. G. Coșbuc 12 – Baia Mare;
- Reabilitare rețea canalizare str. Cuza Vodă 14A – Baia Mare;
- Reabilitare rețea apă str. Alba Iulia – Baia Mare;
- Reabilitare rețea apă str. T. Demetrescu – Baia Mare;
- Reabilitare rețea apă str. Vagonetarilor – Baia Mare;
- Reabilitare rețea apă str. Banului – Baia Mare;
- Reabilitare rețea apă str. Oțelarilor – Baia Mare;
- Reabilitare rețea apă str. Vagonetarilor – Baia Mare;
- Reabilitare rețea apă str. Arieșului case – Baia Mare;
- Reabilitare rețea apă str. Arieșului blocuri – Baia Mare;
- Reabilitare rețea apă str. Splaiul Republicii – Baia Mare;

Utilaje specifice achiziționate: autoutilitare, minibuldoexcavator, remorcă, pompe apă curată, pompe ape uzate, pompe submersibile, grup hidrofor, ciocane rotopercutoare, detector portabil de gaze, aparat de sudura PE cap la cap, aparat de sudură PE prin electrofuziune, tăietor beton/asfalt, mai compactor, motocositoare, mașină de numărat bani, mașină de împlicuit, etc.

Dotări, IT achiziționate: calculatoare, programe informatice, multifuncțională, supraveghere video obiective, 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 cat 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 doua faze: faza 1 si 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.

Pană in anul 2016 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 pană în 31.12.2018
AA2 / 17.12.2018 – Modifica durata contractului pană în 31.12.2019

Următoarele contracte din proiectul "Extinderea si reabilitarea infrastructurii de apă şi apă uzată în judeţul Maramureş" Măsura Nr. 2009/161/PR/047 (POS MEDIU) sunt fazate:

MM-CL-01 Construcţia si reabilitarea surselor de apă brută şi a staţiilor de tratare apă potabilă în aglomerările Baia Mare şi Cavnic – valoare: 313.122 lei
Progres financiar 31.12.2018 – 0%
Progres fizic 31.12.2018 – 0%
Contract reziliat în iulie 2018

MM-CL-03 Reabilitarea staţiei de epurare în Baia Mare – valoare:12.267.861 lei
Progres financiar 31.12.2018 – 100%
Progres fizic 31.12.2018 – 100%
A avut loc Recepţia Finală în data de Decembrie 2017

MM-CL-05 Staţii noi de epurare în Seini şi Cavnic şi reabilitarea colectorului de evacuare a staţiei de epurare Tg. Lăpuş – valoare: 249.128 lei
Progres financiar 31.12.2018 – 0%
Progres fizic 31.12.2018 – 0%
Contractul a fost **reziliat** începând cu data de 23.03.2017.
S-au reluat procedurile de licitaţie pentru lucrările rămase (ofertele se afla în evaluare)

MM-CL-06 Reabilitarea staţiei de epurare în Vişeu De Sus – valoare: 1.805.081 lei
Progres financiar 31.12.2017 – 0%
Progres fizic 31.12.2017 – 0%
Contractul a fost **reziliat** începând cu data de 05.01.2017.

MM-CL-06a Reabilitare staţie de Epurare în Vişeu de Sus- LUCRARI IN CONTINUARE– valoare:
1.805.081 lei
S-a semnat in 26.09.2018 contractul de execuţie cu noul antreprenor SC ALAVAL PROD COM SRL.
Progres financiar 31.12.2018 – 0%
Progres fizic 31.12.2018 – 10%

MM-CL-07 Reabilitarea si extinderea conductelor de aducţiune, a rezervoarelor de apă, a staţiilor de pompare, a reţelei de distribuţie şi a reţelei de app uzatp ăn Baia Mare -Est – valoare: 5.484.334 lei
În data de 06.07.2018 a avut loc **Recepţia Finală.**

MM-CL-08 Reabilitarea şi extinderea rezervoarelor de apă, a staţiilor de pompare, a reţelei de distribuţie şi a reţelei de apă uzată în Baia Mare – Vest – valoare: 3.221.364 lei
În data de 11.12.2018 a avut loc **Recepţia Finală.**

MM-CL-09 Reabilitarea şi extinderea conductelor de aducţiune, a rezervoarelor de apă, a staţiilor de pompare, a reţelei de distribuţie şi a reţelei de apă uzată în Baia Sprie, Băiţa, Bozânta şi Cavnic – valoare: 19.925.963 lei
Progres financiar 31.12.2018 – 96,28%
Progres fizic 31.12.2018 – 97%

MM-CL-10 Reabilitarea şi extinderea conductelor de aducţiune, a reţelei de distribuţie şi a reţelei de apă uzată în Sighetu Marmaţiei – valoare:10.055.528 lei
Progres financiar 31.12.2018 – 11.86%
Progres fizic 31.12.2018 – 20.28%

MM-CL-11 Reabilitarea şi extinderea reţelei de distribuţie şi a reţelei de apă uzată în Vişeu de Sus – valoare:1.162.239 lei
În data de 19.10.2018 se emite decizia beneficiarului nr 285 de admitere a recepţiei la terminarea lucrărilor.
In data de 24.10.2018 Inginerul emite Certificatul de recepţie la terminarea lucrărilor.
La solicitarea antreprenorului în 13.12.2018 se întruneşte comisia pentru Recepţia Finală ocazie cu care comisia înaintează Procesul verbal de suspendare a recepţiei cu termen de remediere a observaţiilor de 30 de zile.

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 27.03.2018 a avut loc **Recepția la terminarea lucrărilor** pentru Seini și Târgu Lăpuș.

MM-CL-13 Reabilitarea stației de tratare Roata (Cavnic), a sursei de apă și a conductei de aducțiune Mohoș (Baia Sprie), a sursei de apa Râoaia (Târgu Lăpuș), a stațiilor de hidrofor din Baia Mare și stație noua de epurare a apelor uzate în Săbișa (Seini) – valoarea: 1.910.335 lei
Progres financiar 31.12.2018 – 28.32%
Progres fizic 31.12.2018 – 100%
Urmează recepțiile la terminarea lucrărilor.

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 Măgherăuș, Baia Sprie, Târgu Lăpuș – valoare: 37.875.494 lei
Progres financiar 31.12.2018 – 47,59%
Progres fizic 31.12.2018 – 72,74%

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 in 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 in SEAP.

Stadiul 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"

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 şi apă uzată din judeţul Maramureş, în perioada 2014-2020 " între Ministerul Fondurilor Europene pe de-o parte şi 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, obligaţiile asumate implicând investiţii considerabile în decursul unor perioade de tranziţie asumate şi care trebuie respectate.

Pentru conformarea cu Acquis-ul comunitar pentru sectorul de apă/apă uzată, judeţul Maramureş 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 şi cu alte norme din legislaţia conexă cu acest sector.

Obiectivul general al proiectului "Sprijin pentru pregătirea aplicaţiei de finanţare şi a documentaţiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă şi apă uzată din judeţul Maramureş, în perioada 2014-2020 ", constă în elaborarea documentaţiilor tehnico-economice necesare pentru obţinerea finanţării din fonduri europene în perioada 2014-2020 a investiţiilor prioritare identificate conform strategiei locale pentru dezvoltarea sectorului de apă şi apă uzată în judeţul Maramureş, în vederea atingerii ţintelor asumate de România prin Tratatul de Aderare la Uniunea Europeană, conform Contractului de Finanţare.

Obiectivele specifice ale proiectului sunt:

- Elaborarea studiului de fezabilitate complet, inclusiv elaborarea studiilor de teren;
- Elaborarea Aplicaţiei de Finanţare inclusive a documentelor suport şi asigurarea sprijinului în evaluare până la aprobare ;
- Elaborarea documentaţiilor de atribuire pentru contractele de lucrări şi a serviciilor de audit, inclusive elaborarea proiectelor tehnice şi a detaliilor de execuţie pentru contractele tip FIDIC Roşu;
- Organizare de seminarii de prezentare a obiectelor de investiţii propuse prin proiect.

Perioada de implementare a Proiectului este de 12 luni, respectiv între 05.03.2018 şi data de 05.02.2019, la care se adaugă, dacă este cazul, şi perioada de desfăşurare a activităţilor proiectului înainte de semnarea Contractului de Finanţare, conform regulilor de eligibilitate a cheltuielilor.

Valoarea totală a proiectului este de 16.132.211,20 lei, din care finanţarea 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 "**Asistenţă Tehnică pentru pregătirea Aplicaţiei de Finanţare şi a Documentaţiilor de Atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă şi apă uzată din judeţul Maramureş, în perioada 2014 -2020**", nr. 37/14.02.2018, cu Asocierea 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 documentaţiilor tehnico-economice se realizează în baza unor contracte de asistenţă tehnică de pregătire a aplicaţiilor de finanţare pentru proiecte majore de investiţii care includ şi activitatea de sprijin pe parcursul evaluării aplicaţiilor la nivelul Ministerului Fondurilor Europene şi al Comisiei Europene.

În concluzie, finanţarea pregătirii proiectului major de investiţii reprezintă o prima etapă în promovarea acestuia şi constituie o precondiţie pentru crearea premiselor de realizare a unei rate de absorbţie a fondurilor disponibile cât mai mari în cadrul acestui program şi totodată contribuie la dezvoltarea unui portofoliu solid de proiecte de investiţii ce urmează a fi finanţate în cadrul POIM.

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

Contractul de asistenţă tehnică este structurat în două etape majore ale căror obiective specifice şi 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. Contractele de achiziție publica din cadrul proiectului pentru care se vor elabora documentațiile de atribuire sunt:

1	CS1	Servicii audit financiar al proiectului
2	CS2	Softuri de operare și implementare GIS/SCAD/ERP
3	CF1	Furnizare dotări
4	CL-G01	Proiectare și execuție (inclusiv AT din partea proiectantului conform Legii 10/1995), Surse și stații de tratare pentru toate sistemele, modernizare stații de epurare existenței și construcție de stații de epurare noi, precum și îmbunătățirea tratării nămolului -Baia Mare
5	CL-R02	Rețele de apă și canal Baia Mare
6	CL-R03	Rețele apă și canal: Sighet, Vadu Izei, Bocicoiu Mare, Bistra, Poienile de sub Munte, Petrova, Repedea, Baia Sprie, Cavnic, Vișeu de Sus, Remetea Chioarului, Tg. Lăpuș, Cupșeni, Lăpuș, Groșii Țibleșului, Suciu de Sus
7	CL-R04	Rețele de apă și canal Satulung, Șomcuta Mare, Mireșu Mare, Seini, Cicârlău, Ilba, Ardusat, Copalnic, Dumbrăvița, Șișești, Groși, Coaș, Coltău, Săcălășeni, Rețele canalizare Tăuți Măgherăuș

Durata contractului de Asistență Tehnică este de 44 luni (inclusiv finalizarea tuturor contractelor de lucrări), 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. În prezent, Consultantul EPTISA (în colaborare cu echipa UIP POIM 2014-2020, agențiile VITAL, Primăriile și departamentele din VITAL implicate în proiect), lucrează la culegerea de date din teren și definitivarea Listelor de Investiții Prioritare, în vederea întocmirii și transmiterii documentațiilor prevăzute a fi predate în etapa I. Durata etapei I este cuprinsă intre 05.03.2018 până la data de 31.12.2019.

7. SITUATIA ECONOMICA- FINANCIARA

Evidențele contabile ale SC VITAL SA din exercițiul financiar 2018 sunt elaborate în concordanță cu reglementările în vigoare la 31.12.2018. În cursul anului 2018 SC VITAL SA și-a desfășurat activitatea în condiții de rentabilitate economică, având o cifră de afaceri netă de 70.700.475 lei, înregistrând o creștere față de anul 2017.

Situația economico-financiară se prezintă astfel:

Venituri totale	75.316.969 lei
Cheltuieli totale	65.925.474 lei
Profit brut	**9.391.495 lei**
Rata profitului	**13,28 %**
Impozit profit	1.647.331 lei
Profit net	**7.744.164 lei**

Situația pe Agenții se prezintă astfel:

LEI

Agenția	Venituri totale	Cheltuieli totale	Rezultat financiar Profit/Pierdere
Baia Mare	56.897.847,30	47.477.525,55	9.420.321,75
Baia Sprie	2.137.061,61	1.592.125,29	544.936,32
Tăuții Măgherăuș	1.491.936,02	1.658.545,74	-166.609,72
Seini	668.134,58	1.114.746,39	-446.611,81
Târgu Lăpuș	1.677.849,81	1.795.018,22	-117.168,41
Vișeu	1.843.689,18	2.491.511,46	-647.822,28
Borșa	1.413,31	0,00	1.413,31
Cavnic	488.154,64	1.220.373,95	-732.219,31
Ulmeni	546.422,02	661.234,33	-114.812,31
Sighetu Marmației	8.737.914,94	6.813.266,14	1.924.648,80
Șomcuta Mare	826.545,44	1.101.126,53	-274.581,09
TOTAL	**75.316.968,85**	**65.925.473,60**	**9.391.495,25**
Impozit profit		1.647.331,00	
Profit net			**7.744.164,25**

Repartizarea profitului:

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	**7.744.164**
- rezerva legala	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende etc.	-
Profit nerepartizat	**7.744.164**

Calculul repartizării profitului s-a făcut în conformitate cu O.G. nr. 64/2001, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale, și a societăților comerciale cu capital integral de stat sau majoritar de stat precum și a regiilor autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 789/2001 cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere faptul că rezerva legală constituită din profit a atins 20% din capitalul social s-a propus ca profitul să se constituie în întregime sursă proprie cu care să se alimenteze fondul IID ținând cont de prevederile noi introduse în Ordonanța 64/2001 „constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturile externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe.

De asemenea și prin contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, la art. 36 capitolul 2 Titlul II se acceptă nerepartizarea profitului în dividende astfel: pentru a scurta mecanismul de circulație a fondurilor și pentru a asigura eficientizarea procesului de rambursare a împrumuturilor și realizare de investiții din surse proprii Autoritatea Delegantă este de acord ca întreg profitul de distribuit după deducerea sumelor alocate la rezerve conform prevederilor legale să fie direct vărsat în fondul IID.

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.

Profitul a înregistrat o creștere față de anul 2017 ca urmare a majorării tarifului și a atenției sporite în privința cheltuielilor.

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

Societatea dispune de un credit pe termen scurt de 1.200.000 lei exclusiv pentru nevoile de trezorerie, pentru a acoperi cheltuielile de exploatare și o linie de credit în valoare de 1.700.000 lei.

Contractul de credit s-a încheiat cu BRD Baia Mare în 27.11.2009 pe o perioadă de un an cu o dobândă ROBOR 1M + 2,75 % și se prelungește anual.

Contractul de credit în valoare de 1.700.000 lei s-a încheiat cu Eximbank Baia Mare pe o perioadă de un an, cu posibilitatea prelungirii anuale.

Garantarea creditului de la BRD s-a făcut prin ipotecarea clădirilor administrative situate pe str. Gh. Șincai nr. 21 care sunt în proprietatea societății, iar pentru cel de la Eximbank cu ipotecarea mașinilor existente în parcul societății, precum și cu o garanție de la stat.

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 subimprumutului 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 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.

Conform Ordonanței de Urgență fondul IID se constituie din impozitul de profit, dividendele, redevența plătită de operator către unitățile administrației teritoriale și surse proprii din repartizarea profitului.

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 31.12.2018 a fost de **526.165,55** lei. Investițiile realizate prin programul ISPA și înregistrate în contabilitate în contul 231 „Investiții în curs" au fost predate proprietarului Primăria Baia Mare prin factura nr. 5 emisă în data de 19.07.2012. În condițiile Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu

apă și canalizare, investițiile au fost puse la dispoziția operatorului, inventarul acestora ținând-se extra bilanțier.

În data de 07 februarie 2012 a fost semnat Contractul de Finanțare Nr. 121836 în valoare de 521.641.697 lei fără TVA , pentru proiectul "Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș", Măsura 2009/161/PR/047, având termen de implementare 30.06.2016. Sursele de finanțare stabilite prin acest contract sunt după cum urmează:

- 90,95% cheltuieli eligibile conform POS Mediu, din care 85% fonduri de coeziune, 13% buget de stat, 2% buget local și TVA-ul aferent tot din bugetul de stat
- 9,05% cheltuieli altele decât cele eligibile conform POS Mediu .

Asigurarea cofinanțării Proiectului s-a realizat prin contractarea unui credit BERD. În acest sens s-au încheiat următoarele acorduri și/sau contracte :

- în 15 iulie 2012 Acordul de Refinanțare încheiat între VITAL SA și BERD;
- în 1 iulie 2013 Contractul de Credit încheiat între VITAL SA și BERD;
- în 1 iulie 2013 Contractul de asistență pentru Proiect încheiat între Municipiul Baia Mare, VITAL SA și BERD;
- în 1 iulie 2013 Contractul de asistență pentru Proiect încheiat între Județul Maramureș, VITAL SA și BERD;
- în 13 decembrie 2013 Contractul privind Contul de Rezervă al Serviciului Datoriei încheiat între VITAL SA, BERD și BRD.

În cursul anului 2015 au avut loc doua 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 anului 2017 societatea a achitat dobânda BERD în valoare de 1.634.285.90 lei și prima rată din credit în valoare de 2.090.909,10 lei, iar in cursul anului 2018 s-au plătit doua rate în valoare de 4.181.818,20 lei și dobândă în valoare de 2.129.310,37 lei.

Dobânda se determină ca sumă între valoarea Marjei și ROBOR pentru perioada de dobândă respectivă. Valoarea Marjei este cuprinsa 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.

Obligația rambursării creditului o are SC VITAL SA. Sumele necesare se vor constitui în baza politicii tarifare agreate prin contractul de finanțare, contractul de credit și contractul de delegare. Rambursarea ratelor de capital, dobânzilor și comisioanelor se va face conform OUG 198/2005 din Fondul IID constituit cu această destinație din impozitul pe profit, dividendele, redevența plătită de operator către unitatea administrației teritoriale Baia Mare și surse proprii din repartizarea profitului.

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 .

Principalii indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{59.872.631}{17.288.237} = \mathbf{3,46\ \%}$$

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

b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{59.245.622}{17.288.237} = \mathbf{3,43\ \%}$$

Lichiditatea imediată reflectă posibilitatea achitării datoriilor pe termen scurt pe seama disponibilităților băneşti. 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 şi imediate prezintă o valoare bună, activele curente acoperă datoriile curente. În valoarea activelor curente s-au cuprins: stocurile + creanțele comerciale + disponibilitățile băneşti. În alte creanțe sunt cuprinse şi sumele ce urmează să le colectam în fondul IID pentru rambursarea creditului accesat de la B.E.I.

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{67.271.871}{58.759.786} = \mathbf{1,14\%}$$

Indicatorul arată cât la sută din capitalurile proprii reprezintă creditele peste 1 an şi posibilitatea acoperirii acestora din rezerve şi capitalul social. Riscul nu trebuie să se ridice la mai mult de 30%.

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

De asemenea atât la creditul BEI şi 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 şi din surse proprii din repartizarea profitului.

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

$$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzilor şi a impozitului}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = \frac{11.509.427}{2.117.932} = \mathbf{5,43}$$

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

c) **Indicatorul solvabilității**

$$\frac{\text{Active circulante totale}}{\text{Datorii totale}} = \frac{59.872.631}{90.016.151} = \mathbf{0,66}$$

Indicatorul solvabilității reflectă gradul în care unitățile patrimoniale pot face față obligațiilor de plată. Valoarea indicatorului este foarte 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**

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{10.782.987}{70.700.475} \times 365 = \mathbf{55,70} \text{ zile}$$

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**

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{6.801.757}{70.700.475} \times 365 = \mathbf{35,11} \text{ zile}$$

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

Perioada de aproximativ 35 zile este bună și reflectă seriozitatea societății vis -a-vis de furnizori și existența unui flux de numerar optim pentru realizarea plăților.

5. **Indicator de profitabilitate**

$$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifră de afaceri}} \times 100 = \frac{9.391.495}{70.700.475} = \mathbf{13,28\%}$$

Indicatorul a rămas pozitiv, înregistrând o creștere față de anul 2017, respectiv de la 10,90 % la 13,28 %.

Pe parcursul anului 2018 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.
Rusu Tudor

SOCIETATEA COMERCIALĂ VITAL S.A. J 24/542/1997 RO9710087 BAIA MARE-MARAMUREȘ