



Proiect

DECIZIE

nr. _____

_____ martie 2026

Cu privire la raportul despre activitatea
SA „Regia Apă-Canal Soroca” pentru anul 2025

În temeiul art. 14 alin. (3) din Legea nr. 436/2006 privind administrația publică locală, art. 9 alin. (1) lit. h) din Legea nr. 246/2017 cu privire la întreprinderea de stat și întreprinderea municipală, precum și în conformitate cu prevederile Codului administrativ al Republicii Moldova nr. 116/2018, examinând raportul privind activitatea SA „Regia Apă-Canal Soroca” pentru anul 2025, Consiliul municipal Soroca DECIDE:

1. Se ia act de raportul privind activitatea SA „Regia Apă-Canal Soroca” pentru anul 2025.

2. Prezenta decizie se aduce la cunoștință publică și intră în vigoare la data includerii acesteia în Registrul de Stat al Actelor Locale.

3. Decizia poate fi contestată prin depunerea unei cereri prealabile la Consiliul municipal Soroca, cu sediul în mun. Soroca, str. Ștefan cel Mare nr. 5, în termen de 30 de zile de la data comunicării, în conformitate cu prevederile Codului administrativ al Republicii Moldova nr. 116/2018.

PREȘEDINTELE ȘEDINȚEI

CONTRASEMNAT:

NICOLAE LEȘAN,
SPECIALIST PRINCIPAL



SOCIETATEA PE ACȚIUNI «REGIA APĂ-CANAL SOROCA» în procedură de restructurare

3000, Soroca, str. Uzinelor,9, tel.(230) 2-63-18,
fax 2-40-94, 2-63-18; e-mail dacsor@mail.ru
IBAN-MD46ML00000000022753372 BC "Moldindcombanc", SA
c/b MOLDM2X337, c/f 1003607000120; TVA 8400110

3000, Сорока, ул. Узинелор,9, тел.(230) 2-63-18,
факс 2-40-94, 2-63-18; e-mail dacsor@mail.ru
IBAN-MD46ML00000000022753372 BC "Moldindcombanc", SA
б/к MOLDM2X337, ф/к 1003607000120; НДС 8400110

Nr 85 din 06.03. 2026

Consiliul municipal Soroca
Primarul municipiului Soroca
Lilia PILIPEȚCHI

Prin prezenta, S.A "Regia Apă Canal Soroca" în procedură de restructurare ca raspuns la scrisoarea cu Nr02/1-12/44 din 03.02.2026 vă prezintă nota informativă și raportul de activitate al Întreprinderii pentru anul 2025.

Anexă 25 file:

1. Nota informativă -1 filă
2. Nota explicativă – 2 file;
3. Situațiile financiare- 9 file;
4. Raportul conducerii- 10 file;
5. Rulajul conturilor contabile -3 file;

**Administrator al
procesului de restructurare
S.A. „Regia Apă-Canal Soroca”**



Vitalie MELNIC

Nota informativă
la proiectul de decizie „Cu privire la raportul despre activitatea SA „Regia Apă-Canal Soroca pentru anul 2025”

1. Denumirea autorului și, după caz, a participanților la elaborarea proiectului
Primăria mun. Soroca, Igor Focșa, SA „Regia Apă-Canal Soroca”.
2. Condițiile ce au impus elaborarea proiectului de act normativ și finalitățile urmărite:
Audierea raportului despre activitatea SA „Regia Apă-Canal Soroca” pe anul 2025 și aprobarea lui
3. Descrierea gradului de compatibilitate pentru proiectele care au ca scop armonizarea legislației naționale cu legislația Uniunii Europene:
Nu e cazul
4. Principalele prevederi ale proiectului și evidențierea elementelor noi
Pentru aprobarea raportului de activitate al SA „Regia Apă-Canal Soroca” pe anul 2025.
5. Fundamentarea economico-financiară:
Nu e cazul
6. Modul de încorporare a actului în cadrul normativ în vigoare
Art. 14 alin. (3) al Legii nr. 436/2006 privind administrația publică locală, Codului Administrativ nr. 116/2018
7. Avizarea și consultarea publică a proiectului:
Nu e cazul
8. Constatările expertizei anticorupție
Nu e cazul
9. Constatările expertizei de compatibilitate
Nu e cazul
10. Constatările expertizei juridice:
Corespunde cerințelor prevederilor legale.
11. Constatările altor expertize
Nu e cazul

Igor Focșa,
SA „Regia Apă-Canal Soroca”



Notă Explicativă

la situațiile financiare a S.A., „Regia Apă Canal Soroca” pentru anul 2025

Situațiile financiare a SA „Regia Apă Canal Soroca” sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității și raportării financiare nr.287 din 15.12.2017 și al SNC.

I.PUBLICITATEA POLITICILOR CONTABILE

1. Convențiile fundamentale ale contabilității.

Situațiile financiare anuale sunt întocmite în baza convențiilor fundamentale ale contabilității, prevăzute în SNC „Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile, erori și evenimente ulterioare”.

2. Variantele și metodele principale de evidență utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale:

a) Imobilizările corporale, sînt incluse obiecte cu valoarea unitară de peste 12000 lei și durata de funcționare utilă mai mare de un an.

Amortizarea imobilizărilor corporale se determină pornind de la durata de serviciu util al acestora și valoarea uzurabilă, prin metoda casării liniare.

Valoarea uzurabilă a imobilizărilor corporale se determină ca diferența dintre valoarea de intrare și valoarea rămasă a acestora. Valoarea rămasă a imobilizărilor corporale se calculează pentru fiecare obiect în parte din momentul dării în exploatare a acestora.

b) Stocuri de mărfuri și materiale:

Stocurile de mărfuri și materiale cuprind: materialele destinate consumului în procesul de activitate, obiecte de mică valoare și scurtă durată.

Stocurile de materialele, cu excepția obiectelor de mică valoare și scurtă durată, sînt reflectate în rapoartele financiare la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. În contabilitatea curentă se utilizează metoda costului mediu ponderat.

OMVSD se contabilizează prin calcularea uzurei la data transmiterii acestuia în exploatare.

c) Creanțe și numerar:

Creanțele cuprind datoriile altor întreprinderi și persoane fizice aferente facturilor comerciale, veniturilor calculate, avansurilor etc. Creanțele se contabilizează și se reflectă în bilanț la suma nominală.

Soldul de numerar în casă și în conturile bancare curente sînt reflectate în bilanț la suma nominală.

d) Capitalul propriu și datoriile:

Capitalul propriu cuprinde capitalul statutar , rezervele , profitul (pierderea) nerepartizat al perioadelor de gestiune curentă și precedentă, precum și granturile primite în rezultatul implementării proiectelor.

În componența datoriilor sînt datoriile aferente facturilor comerciale , bugetului , personalului și altor creditori.

Datoriile sînt prezentate în bilanț în sumele urmează a fi achitate.

e) Venituri și cheltuieli:

Veniturile și cheltuielile sînt constatate și reflectate în situațiile financiare conform metodei specializării exercițiilor îndeplinite și efectuate în anul 2025, indiferent dacă s-au efectuat plățile numerarului.

Veniturile , cheltuielile și rezultatele financiare sînt reflectate în raport separat, pe fiecare serviciu acordat , care sînt descrise mai jos.

II. ANALIZA ACTIVITĂȚII ECONOMICE

În componența societății se constată următoarele servicii:

- apeduct;
- canalizare;

Orașul Soroca este aprovizionat cu apă de la apeductul Soroca – Bălți ÎIS „Acva-Nord”

SA „Regia Apă Canal Soroca” în anul 2025 a prestat servicii de alimentcare cu apă către 15245 abonați, dintre care 376 sînt persoane juridice și 14869 populația.

Serviciu de canalizare s-a prestat către 8331 abonați, dintre care 265 persoane juridice și 8066 populația.

Alte cheltuieli din activitatea operațională în mărime de 404.8 mii lei s-au format în rezultatul:

Cheltuieli de administrare a procedurii de insolabilitate	396	-	mii lei
Taxa de stat	8.8	-	mii lei

Digitally signed by Melnic Vitalie
Date: 2026.03.04 10:41:50 EET
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

MOLDOVA EUROPEANĂ



Administrator SA Regia Apă Canal Soroca
în procedură planului de

Melnic Vitalie

Contabil șef

Covalciuc Svetlana

Digitally signed by Covalciuc Svetlana
Date: 2026.03.04 09:43:18 EET
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

MOLDOVA EUROPEANĂ



„ 05 ” februarie 2026
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01 ianuarie 2025 - 31 decembrie 2025

Entitatea SA Regia Apa-Canal Soroca
(Denumirea completă)

20372413
Cod CUIO
1003607000120

Cod IDNO

Sediul: MD 7801 mun. Soroca
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
str. Uzinelor, 9

7801
Cod CUATM

Activitatea principală : Apeduct si Canalizare

Cod CAEM, rev.2

XXXXXX

Forma de proprietate Municipala

Cod CFP

13

Forma organizatorico-juridică SA

Cod CFOJ

500

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 023024094 e-mail _____
WEB dacsor@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Covalciuc Svetlana
Tel. 067134430

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 104 persoane

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare*

Administrator al procesului de insolvență Melnic Vitalie

*conform art.31 din Legea contabilității și raportări financiare nr.287/2017

BILANȚUL
la 31 decembrie 2025

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2025	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0,00	0,00
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și de titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fondul comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)	050	0,00	0,00
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	388337,00	343263,00
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	17294229,00	15896347,00
	din care:			
	3.1. clădiri	081	426637,00	358007,00
	3.2. construcții speciale	082	2336657,00	1864599,00
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	14121869,00	13394507,00
	3.4. mijloace de transport	084	200,00	200,00
	3.5. inventar și mobilier	085	0,00	0,00
	3.6. alte mijloace fixe	086	408866,00	279034,00
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	17682566,00	16239610,00
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0,00	0,00
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate în părți afiliate, total	152		
	2.3. împrumuturi acordate în aferente intereselor de participare	153		
	3.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140+rd.150)	160	0,00	0,00
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	3. Alte creanțe pe termen lung	190		
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	765087,00	697255,00
	5. Alte active imobilizate	210		0,00
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.060+rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210)	220	765087,00	697255,00

Nr. crt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2023	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Total active imobilizate (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	18447653,00	16936865,00
B.	Active circulante			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1501729,00	1287859,00
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție și produse	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	89022,00	31417,00
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270+rd.280)	290	1590751,00	1319276,00
	II. Creanțe curente și alte creanțe circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2262866,00	2697803,00
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0,00	
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0,00	0,00
	3. Creanțe ale bugetului	320	100360,00	0,00
	4. Creanțe ale personalului	330	0,00	0,00
	5. Alte creanțe curente	340	8801,00	8801,00
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	36530,00	35313,00
	7. Alte active circulante	360	0,00	0,00
	Total creanțe curente și alte creanțe circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)	370	2408557,00	2741917,00
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0,00	0,00
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380+rd.390)	400	0,00	0,00
	IV. Numerar și stocuri bănești	410	1139289,00	73407,00
	Total active circulante (rd.290+rd.370 + rd.400 + rd.410)	300	5138597,00	4134600,00
	Total active (rd.230 + rd.420)	310	23586250,00	21071465,00

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2025	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	39028000,00	39028000,00
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniu primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440+rd.450+rd.470+rd.480)	490	39028000,00	39028000,00
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510+rd.520+rd.530)	540	0,00	0,00
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	0,00
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-77405010,00	-77405010,00
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-5195029,00
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-77405010,00	-82600039,00
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	4578654,00	4370481,00
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	-33798356,00	-39201558,00
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0,00	
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	21152525,00	21152525,00
	din care:			
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii fata de persoane afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	175659,00	118145,00
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	21328184,00	21270670,00
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	1330839,00	1330839,00
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1561249,00	1561249,00
	din care:			
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2025	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	1561249,00	1561249,00
	3. Datorii comerciale curente	730	31448023,00	34111998,00
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	199276,00	205128,00
	6. Datorii față de personal	760	1260794,00	1389169,00
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	40847,00	260177,00
	8. Datorii față de buget	780	87042,00	15441,00
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	128352,00	128352,00
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.710+ rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	36056422,00	39002353,00
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficii angajatorilor	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830+ rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0,00	0,00
	TOTAL PASSIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	23586250,00	21071465,00

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01 ianuarie 2025 pînă la 31 decembrie 2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	24036634	26906632
din care:			
venitul din vînzarea produselor și mărfurilor	011		
venitul din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	24036634	26906632
venitul din contracte de construcție	013		
venitul din contracte de leasing	014		
venitul din contracte de microfinanțare	015		
Alte venituri din vînzări	016		
Costul vînzărilor, total	020	21964012	26189581
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vînzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	2072622	717051
Alte venituri din activitatea operațională	040	530827	668803
Cheltuieli de distribuire	050	224431	276005
Cheltuieli administrative	060	4752640	6108264
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	421165	404787
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 +	080	-2794787	-5403202
Venituri financiare, total	090	164224	208173
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzii	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe	097		
venituri din iesirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:			
Cheltuieli privind dobînzile	101		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe	103		
cheltuieli aferente iesirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		
Rezultatul profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090-rd.100)	110	164224	208173
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110+rd.140)	150	164224	208173
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-2630563	-5195029
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-2630563	-5195029

SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIUde la 01 ianuarie 2025 până la 30 septembrie 2025

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și suplimentar					
	1. Capital social	010	39028000			39028000
	2. Capital nevărsat	020				
	3. Capital neînregistrat	030	()	()	()	()
	4. Capital retras	040				
	5. Patrimoniu primit de la stat cu drept de proprietate	050	()	()	()	()
	Total capital social și neînregistrat (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)	060	39028000			39028000
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090+rd.100)	110	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		0		0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-77405010			-77405010
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		-5195029		-5195029
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	()	()	()	
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-77405010	-5195029	0	-82600039
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	4578654		208173	4370481
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110+rd.160 + rd.170+rd.180)	190	-33798356	-5195029	208173	-39201558

FORMULE de verificat

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde la 01 ianuarie 2025 pînă la 31 decembrie 2025

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	Curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	26218159	29015448
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	10636688	10146310
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13164831	17696866
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	14043	4657
Alte plăți	070	2166561	2242811
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	264122	-1065882
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	0	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	264122	-1065882
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	875167	1139289
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1139289	73407

Indicatorii financiari și de producere a SA „Regia Apă Canal Soroca” :

	Unitateade masura	Anul 2024	Anul 2025	Devieri
<u>APEDUCT</u>	mii m3			
Apă procurată		1477,90	1369,70	-44,40
Apă captată		0,00	0,00	0,0
Apă realizată :		950,20	933,70	47,30
Inclusiv casnici		749,50	737,80	52,1
Noncasnici		200,70	195,90	-4,8
Apă neînregistrată		527,70	436,00	-91,7
<u>CANALIZARE</u>				
Apa evacuată :	mii m3	628,00	629,60	1,6
Inclusiv casnici		397,80	398,80	1,0
Noncasnici		230,20	230,80	0,6
<u>VENITURI</u>				
<u>APEDUCT</u>	mii. lei	20001,10	22458,80	2457,7
Casnici		12935,60	15560,90	2625,3
Noncasnici		7065,50	6897,90	-167,6
<u>CANALIZARE</u>	mii. lei	3977,40	4390,30	412,9
Casnici		1137,00	1717,70	580,7
Noncasnici		2840,40	2672,60	-167,8
Alte venituri total	mii. lei	588,90	726,40	137,5
Profit din activitatea financ.	mii. lei	164,30	208,20	43,9
Total venituri pe SA RAC Soroca	mii. lei	24731,70	27783,70	3052,0
<u>CHELTUIELI</u>				
Apeduct	mii. lei	20683,40	26587,50	5904,1
CANALIZARE		4440,80	5710,60	1269,8
Alte cheltuieli, chelt. distr.		2238,50	680,70	-1557,8
Total cheltuieli	mii. lei	27362,70	32978,80	5616,1
<u>PROFIT(pierderi)</u>				
Apeduct	mii. lei	-682,30	-4128,70	-3446,4
CANALIZARE	mii. lei	-463,40	-1320,30	-856,9
Total profit(pierderi)	mii. lei	-2631,00	-5195,10	-2564,10

Raportul conducerii

*SA „Regia Apă Canal Soroca”,
La Situațiile Financiare 2024*

Prezentul Plan de Îmbunătățire a Performanței (PIP) este elaborat pentru S.A. „Regia Apă-Canal Soroca”, cu asistența tehnică a proiectului „Securitatea Aprovizionării cu Apă și Sanitație în Moldova” (SAASM), finanțat de Banca Mondială prin Asociația Internațională pentru Dezvoltare.

Documentul reflectă angajamentul întreprinderii de a moderniza propriul sistem de management, de a crește eficiența operațională și financiară și de a asigura furnizarea durabilă a serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare pentru consumatori.

Planul se bazează pe concluziile și recomandările Diagnosticului de performanță realizat în cadrul aceluiași proiect, care a evidențiat principalele disfuncționalități instituționale, tehnice, financiare și manageriale. Pornind de la aceste constatări, întreprinderea și-a definit o serie coerentă de măsuri prioritare menite să îmbunătățească calitatea serviciilor, sustenabilitatea economică și imaginea publică a operatorului.

Prin acest document, S.A. „Regia Apă-Canal Soroca” își propune să treacă de la un mod de funcționare reactiv la unul proactiv și bazat pe planificare, cu obiective clare, indicatori de performanță măsurabili și responsabilități definite. PIP-ul acoperă o perioadă de cinci ani (2026–2030) și stabilește direcțiile principale de intervenție și anume:

- Consolidarea cadrului instituțional și a guvernancei, prin actualizarea documentelor statutare, clarificarea relației cu APL, obținerea autorizației de mediu, clarificarea statutului juridic a infrastructurii tehnico-edilitare incluse în capitalul social al companiei și întărirea funcției juridice;
- Optimizarea proceselor interne, standardizarea și digitalizarea activităților, implementarea controlului financiar intern și creșterea transparenței;
- Modernizarea managementului resurselor umane, prin reînnoirea forței de muncă, instruire, evaluarea performanței și motivarea personalului;
- Îmbunătățirea sustenabilității financiare, prin gestiune eficientă, colectare integrală a veniturilor și creșterea disciplinei economice;
- Relația cu consumatorii, prin transparență, comunicare activă și îmbunătățirea calității serviciilor.

Planul este aliniat metodologiei „Utility of the Future” (Banca Mondială, 2024) și stabilește o legătură directă între indicatorii de performanță (ICP) și acțiunile corective propuse, pentru a permite monitorizarea continuă a progresului. Implementarea sa va fi urmărită anual, prin rapoarte interne și evaluări periodice, asigurând o corelare constantă între măsuri, rezultate și impact.

Acest Plan de Îmbunătățire a Performanței va constitui în următorii cinci ani documentul principal de orientare strategică pentru managementul întreprinderii și pentru fondator, oferind un cadru clar de planificare, decizie și evaluare a progresului în direcția transformării S.A. „Regia Apă-Canal Soroca” într-un operator modern, eficient și sustenabil, în deplină conformitate cu standardele europene și cu obiectivele de dezvoltare durabilă.

SA „Regia Apă Canal Soroca” în raport cu Politica națională în domeniul serviciului de alimentare cu apă și de canalizare

Strategia de alimentare cu apă și sanitație (2014-2030) este principalul document de politici având drept scop prezentarea unui traseu actualizat și detaliat pentru dezvoltarea sectorului de alimentare cu apă și sanitație în scopul asigurării dreptului omului la apă potabilă. Astfel, Strategia de alimentare cu apă și sanitație (2014-2030) prevede:

- Facilitatea și accelerarea procesului de dezvoltare a companiilor de apă-canal care constă în:*
- a) Regionalizarea prestării serviciului de alimentare cu apă și sanitație;*
 - b) Existența licenței de operare emise de organismul de reglementare. ”*

Același document prevede că, întru realizarea obiectivelor Strategiei „întreprinderile Apă-canal

se vor reorganiza și își vor extinde aria de prestare a serviciilor de alimentare cu apă...”

În acest scop SA „Regia Apă Canal Soroca”, a fost înregistrată la Camera Înregistrării de Stat la data de 03.04.2012, la moment capitalul social fiind în sumă de 39 028 000 lei, format din 3 902 800 acțiuni cu valoarea nominală 10 lei. Fondatorul SA „Regia Apă Canal Soroca” conform Declarației de constituire nr 13/1 din 20 martie 2012, este Consiliul orășenesc Soroca, care prin Decizia Consiliului orășenesc Soroca nr.4/35 din 15.09.2011 reorganizează prin transformare ÎM „Direcția de apeducte și canalizare Soroca” în societate comercială ”Regia Apă-Canal Soroca” Societate pe Acțiuni.

Conform documentelor de constituire, genurile principale de activitate ale întreprinderii sunt:

1. Captarea, epurarea și distribuția apei ;
2. Eliminarea deșeurilor și a apelor uzate; asanare, salubritate și activități similare;
3. Construcțiile de clădiri și (sau) construcții inginerești, instalații și rețele tehnico-edilitare, reconstrucțiile, consolidările, restaurările;
4. Activități de proiectare, urbanism, inginerie și alte servicii tehnice legate de construcțiile civile;
5. Comerțul cu ridicata pe bază de tarife sau contracte.

S,A „Regia Apă Canal Soroca” prestează servicii de alimentare cu apă și de canalizare după cum urmează:

Abonați	Servicii apă	Servicii de canalizare
Consumatorii casnici	14851	8009
Consumatorii noncasnici	345	249
Total	15196	8195

Funcționarea sistemelor publice de alimentare cu apă și de canalizare

Din anul 2002 și pînă în 2006 inclusiv, orașul a fost aprovizionat cu apă de la priza de apă „Egoreni”, care este amplasată la 6 km mai sus de oraș pe malul râului Nistru lîngă Satul Egoreni. Priza are 10 foraje, debitul maxim fiind de 9600 m³/24 ore iar debitul minim de 6000 m³/24 ore. Aici s-au executat lucrări de renovare finanțate prin ACORDUL DE CREDIT SUBSIDIAR din 15 aprilie 2004 în cadrul *Proiectului –pilot de alimentare cu apă și canalizare*, încheiat între Ministerul Finanțelor al RM și ÎM „Direcția de apeducte și canalizare din municipiul Soroca” reorganizată prin transformare în SA „Regia Apă Canal Soroca”. Din anul 2007 și pînă în prezent entitatea cumpără apă de la ÎIS „Acva – Nord”. Apa brută este captată din râul Nistru, tratată și dezinfectată la stația de tratare și pompată în apeductul principal Soroca-Bălți.

La situația 31.12.2025, rețeaua de distribuție a apei gestionată de SA „Regia Apă Canal Soroca” are o lungime totală de 231,3 km și este formată din 7 segmente, 6 sate și municipiul Soroca . Municipiul Soroca îi revine 101,3km iar 130,0 km sunt rețelele ce aparțin localităților:

- Regina Maria= 9,4km
- Hristici=19,5 km
- Zastinca=15,3 km
- Rublenita=39,6 km
- Egoreni=19,3 km
- Bulboci=26,9 km

Serviciul de canalizare este prestat numai în Municipiul Soroca.

Sistemul de canalizare este unul gravitațional și are o lungime de 54,8 km. Acesta cuprinde 3 stații de pompare a apelor uzate, dintre care 2 sunt conservate ca urmare a modificării sistemului de canalizare în unul totalmente gravitațional și o stație centrală, unde are loc curățarea manuală a deșeurilor. Municipiul Soroca de comun cu SA „Regia Apă-Canal Soroca” participă la elaborarea

și implementarea Proiectului „Securitatea aprovizionării cu apă și sanitație în Moldova” care prevede construcția unei stații de epurare până în anul 2035.

Informații privind tarifele aplicate pe parcursul anului 2025:

Conform Deciziei Agenției Naționale pentru reglementare în energetică Hotărare Nr.HANRE901/2025 din 30.09.2025 s-au aprobat următoarele tarife

Pentru serviciul public de alimentare cu apă potabilă furnizat de S.A „Regia Apă-Canal Soroca”:

-pentru consumatorii casnici în mărime de 26,26lei/m³

-pentru consumatorii noncasnici în mărime de 35,20lei/m³

Pentru serviciul public de canalizare și de epurare a apelor uzate prestate de S.A „Regia Apă-Canal Soroca”:

-pentru consumatorii casnici în mărime de 4,30lei/m³

-pentru consumatorii noncasnici în mărime de 9,44lei/m³

Concomitent, pentru asigurarea implementării Proiectului și responsabilizării tuturor participanților la acest proces, au fost încheiate următoarele contracte:

Contract de acordare (delegare) a serviciilor regionale de aprovizionare cu apă și de canalizare pentru orașul Soroca Nr.1 din 24/05/2022, comunele Rublenița Nr.1 din 28/04/2022, Regina Maria Nr.1 din 14/08/2022, satele Bulboci Nr.1 din 07/04/2022, Hristici Nr.1 din 10/05/2022, Egoreni Nr.1 din 1/04/2022 și Zastînca Nr.1 din 26/04/2022, încheiat cu S.A. ”Regia Apă-Canal Soroca”; La etapa actuală, conform **Contractului de acordare (delegare)** a serviciilor regionale de aprovizionare cu apă și de canalizare SA ”Regia Apă Canal Soroca” ar trebui să achite suma anual de 2182,7 mii lei.

În cadrul raportării privind activitatea Întreprinderii Municipale „Apă-Canal”, aducem la cunoștință situația aferentă contractelor de delegare a serviciilor de alimentare cu apă către localitățile menționate mai sus.

Deși infrastructura de distribuție este nouă, analiza indicatorilor economico-financiari relevă existența unor dezechilibre semnificative, determinate de următorii factori:

1. **Reducerea numărului de consumatori activi** – Principalul motiv îl constituie fenomenul de migrație a populației și procesul accentuat de îmbătrânire demografică în localitățile respective. O parte considerabilă a populației este plecată peste hotare, iar gospodăriile rămase înregistrează un consum minim.
2. **Consum scăzut de apă** – Volumul facturat este insuficient pentru a acoperi costurile fixe ale sistemului (energie electrică pentru pompare, salarii, întreținere, amortizare).
3. **Pierderi semnificative de apă** – Se constată diferențe importante între volumul de apă livrat și cel facturat, ceea ce generează pierderi operaționale, în pofida faptului că rețelele sunt noi.
4. **Costuri ridicate de exploatare raportate la venituri** – Cheltuielile pentru funcționarea sistemului depășesc veniturile încasate, generând deficit financiar constant.

Impactul cumulativ al acestor factori afectează stabilitatea financiară a întreprinderii și capacitatea acesteia de a menține un serviciu durabil și calitativ.

În acest context, se solicită examinarea următoarelor măsuri:

- reevaluarea condițiilor contractelor de delegare;
- identificarea unui mecanism de compensare a diferenței dintre cost și venit;
- stabilirea unui plan comun cu autoritățile locale pentru creșterea gradului de conectare și optimizarea consumului;
- analizarea oportunității ajustării modelului de operare în aceste localități.

În urma revizuirii contractelor de delegare, se propune includerea expresă a următoarei clauze:

Achitarea redevenței către autoritatea publică locală va fi posibilă doar în condițiile în care activitatea desfășurată în localitatea respectivă va genera profit net, confirmat prin situațiile financiare anuale. În lipsa profitului, întreprinderea nu va avea obligația de achitare a redevenței.

Această prevedere este necesară pentru a preveni acumularea de pierderi suplimentare și pentru a asigura sustenabilitatea economică a serviciului public prestat.

1. Prestarea serviciului de alimentare cu apă potabilă și de canalizare, analiza economico-financiară:

Denumirea indicator	Unitatea de măsură	Anul 2024	Anul 2025	Devieri	Devieri (%)
Apă potabilă procurată	mii m ³	1478,0	1369,7	-108,3	-7,33%
Apă potabilă livrată inclusiv:	mii m ³	950,3	933,7	-16,6	-1,75%
Consumatorii casnici	mii m ³	749,5	737,8	-11,7	-1,56%
Consumatorii noncasnici	mii m ³	200,7	195,9	-4,8	-2,39%
Pierderi de apă inclusiv:	mii m ³	527,7	436,0	-91,7	-17,38%

Tabela 1: Procurarea și livrarea apei potabile.

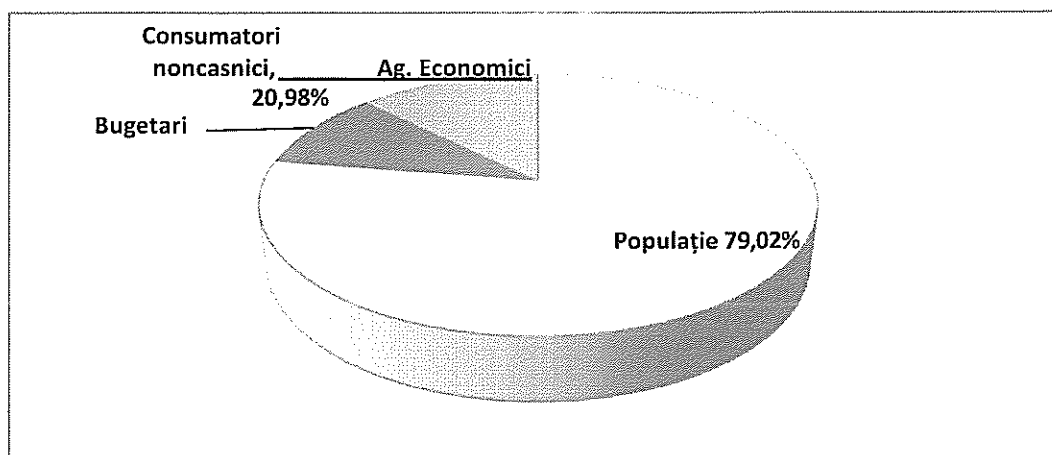


Figura 1. Livrarea apei, ponderea după tipul consumatorilor.

În anul 2025 se constată o diminuare a volumului de apă potabilă procurată cu 7,33%, ceea ce reprezintă o reducere de 108,3 mii m³ față de anul 2024. Această scădere este determinată în principal de reducerea consumului total.

Volumul apei potabile livrate a înregistrat o diminuare de 1,75%, respectiv cu 16,6 mii m³.

În structură:

- consumul populației (consumatori casnici) s-a redus cu 1,56%,
- consumul noncasnic s-a diminuat cu 2,39%.

Diminuarea numărului de consumatori și a volumelor livrate este influențată de:

- migrarea populației apte de muncă,
- procesul de îmbătrânire demografică,
- optimizarea consumului de apă.

Un aspect pozitiv îl reprezintă reducerea pierderilor de apă cu 17,38%, ceea ce indică o îmbunătățire a gestionării rețelei și a controlului tehnic al sistemului.

Denumirea indicator	Unitatea de măsură	2024	2025	Devieri	Devieri (%)
Ape uzate recepționate inclusiv:	mii m³	628,0	629,6	+1,6	+0,25%
<i>Consumatori casnici</i>	<i>mii m³</i>	<i>397,8</i>	<i>398,8</i>	<i>+1</i>	<i>+0,25%</i>
<i>Consumatori noncasnici</i>	<i>mii m³</i>	<i>230,2</i>	<i>230,8</i>	<i>+0,6</i>	<i>+0,26%</i>

Analiza volumului apelor uzate recepționate

În anul 2025 se constată o ușoară creștere a volumului apelor uzate recepționate, comparativ cu anul 2024, cu o majorare totală de 1,6 mii m³, reprezentând o creștere de aproximativ 0,25%.

Analizând structura pe categorii de consumatori, se observă:

- La consumatorii casnici – o creștere de 1,0 mii m³, respectiv +0,25%;
- La consumatorii noncasnici – o creștere de 0,6 mii m³, respectiv +0,26%.

Ponderea principală a volumului apelor uzate recepționate revine consumatorilor casnici, care reprezintă aproximativ 63,35% din total, în timp ce instituțiile bugetare și agenții economici constituie diferența de 36,65%.

Evoluția indică o stabilitate relativă a volumelor, cu fluctuații minore determinate de dinamica consumului și a numărului de utilizatori conectați la sistem.

Tabela 2 : Ape uzate recepționate.

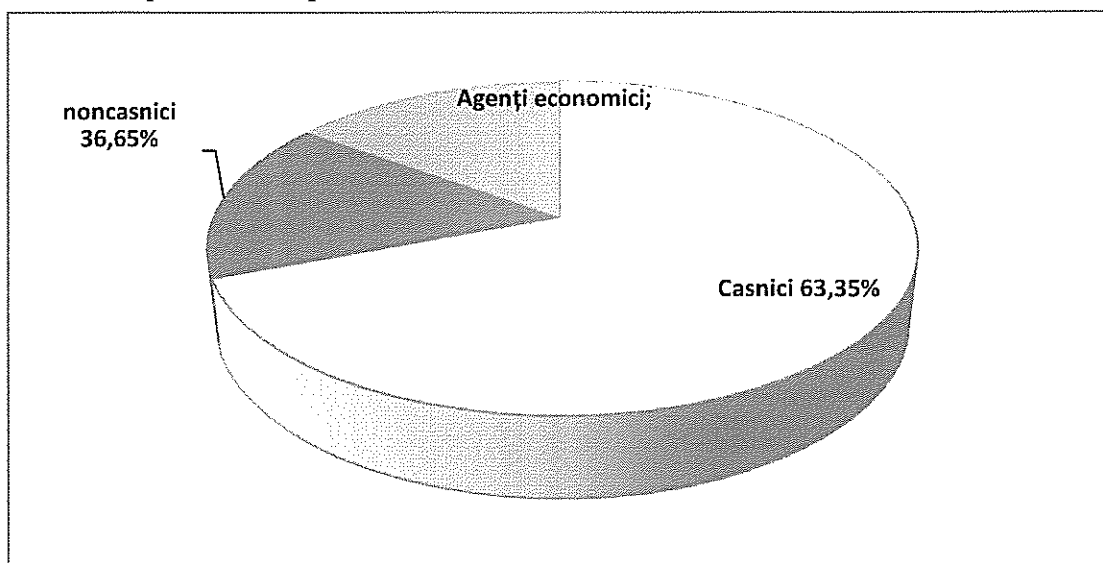


Figura2. Ape uzate recepționate, ponderea după tipul consumatorilor.

Denumirea indicator	Unitatea de măsură	2024	2025	Devieri
Apă potabilă:				
Venituri inclusiv:	mii lei	20001,1	22458,8	+2457,7
<i>Consumatori casnici</i>	<i>mii lei</i>	12935,6	15560,9	+2625,3
<i>Consumatori noncasnici</i>	<i>mii lei</i>	7065,5	6897,9	-167,6
Cheltuieli	mii lei	20683,4	26569,5	+5886,1
Profit/Pierderi	mii lei	-682,3	-4110,7	+3428,4

Tabela 3. Situația de profit și pierderi la prestarea serviciului de alimentare cu apă potabilă.

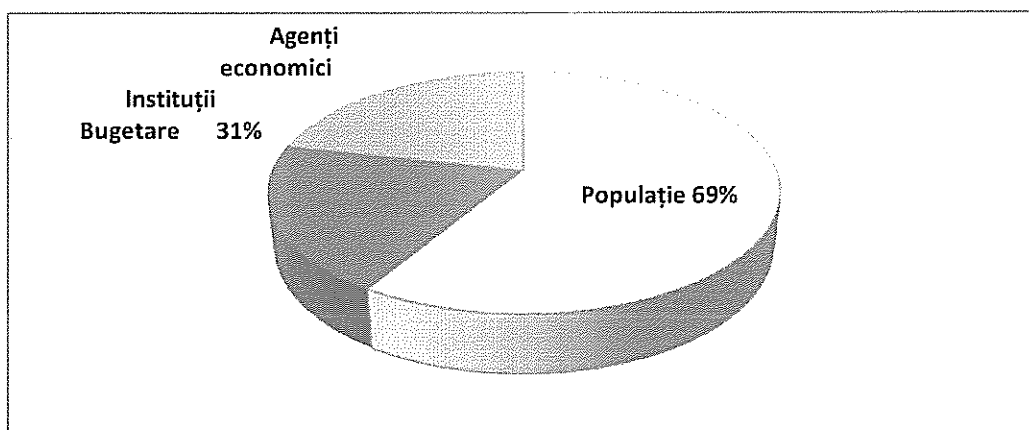


Figura 3. Venit din prestarea serviciului de alimentare cu apă, ponderea după tipul de consumatori.

Venitul din prestarea serviciului de alimentare cu apă potabilă s-a majorat față de anulul 2024 cu 2457,7mii lei. Cea mai mare pondere a venitului din prestarea serviciului de alimentare cu apă potabilă revine consumatorilor casnici cu 69%. Cheltuielile s-au majorat cu 4110,7 mii lei, cheltuielile aferente serviciului de alimentare cu apă au crescut considerabil.

Deoarece începând cu luna mai 2025, tariful pentru apa procurată de la „Acva Nord” a fost majorat de la 4,053 lei/m³ la 6,09 lei/m³, conform hotărârii ANRE Nr. 245-248 art. 344 din 22.05.2025 ceea ce reprezintă o creștere de aproximativ 50%. În condițiile în care întreprinderea achiziționează lunar un volum de 100 000 – 120 000 m³ de apă, impactul financiar al acestei majorări generează costuri suplimentare estimate între 203 700 lei și 244 440 lei lunar.

Această modificare tarifară a contribuit semnificativ la creșterea cheltuielilor operaționale și a afectat echilibrul financiar al activității întreprinderii.

La începutul anului 2025, întreprinderea s-a confruntat cu o perioadă dificilă din punct de vedere financiar, specifică sezonului de iarnă, când consumul și încasările sunt mai reduse, iar cheltuielile operaționale rămân constante sau chiar cresc (energie electrică, întreținere, intervenții tehnice).

Ulterior, în lunile cu activitate intensă pentru întreprindere, a intervenit majorarea tarifului la apa procurată, ceea ce a amplificat presiunea financiară exact în perioada în care volumul de activitate și consumul sunt mai ridicate. Această coincidență a factorilor — sezonul cu încasări reduse urmat de creșterea costurilor de achiziție — a afectat semnificativ capacitatea întreprinderii de a asigura un echilibru financiar stabil.

În consecință, cumularea cheltuielilor sezoniere cu impactul majorării tarifare a generat dificultăți în acoperirea costurilor curente și a redus marja de siguranță financiară a întreprinderii.

Denumirea indicator	Unitatea de măsură	2024	2025	Devieri
Canalizare				
Venituri inclusiv:	mii lei	3977,4	4390,4	+413
<i>Consumatori casnici</i>	<i>mii lei</i>	<i>1137,0</i>	<i>1717,9</i>	<i>+580,9</i>
<i>Consumatori noncasnici</i>	<i>mii lei</i>	<i>2840,4</i>	<i>2672,5</i>	<i>-167,9</i>
Cheltuieli	mii lei	4440,8	5728,4	+1287,6
Profit/Pierderi	mii lei	-463,4	-1338	+874,6

Tabela 4. Situația de profit și pierderi la prestarea serviciului de canalizare.

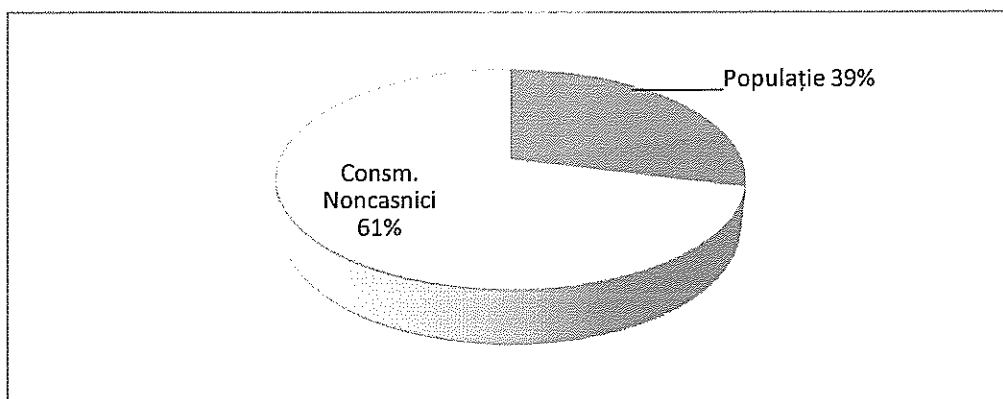


Figura 4. Venit din prestarea serviciului de canalizare, ponderea după tipul de consumatori.

Venitul din prestarea serviciului de canalizare s-a majorat față de anul 2024 cu 413 mii lei. Cea mai mare pondere revine consumatorilor noncasnici, cu 61 %. Cheltuielile s-au majorat cu 874,6 mii lei.

În cadrul serviciului de canalizare, cheltuielile operaționale au înregistrat o creștere determinată în principal de majorarea fondului de salarizare, aplicată pentru asigurarea funcționării și mentenanței sistemului.

Deși pentru categoria noncasnici tariful per metru cub de apă uzată a fost ajustat în scădere, de la 12,33 lei/m³ la 9,44 lei/m³, această reducere a avut loc într-un context în care infrastructura rețelei de canalizare este învechită și necesită intervenții constante, reparații frecvente și costuri suplimentare de întreținere.

Starea tehnică precară a rețelei generează pierderi operaționale, intervenții urgente și cheltuieli suplimentare pentru remedierea avariilor, ceea ce limitează impactul pozitiv al ajustării tarifare și menține presiunea asupra echilibrului financiar al serviciului.

Astfel, chiar dacă tariful pentru noncasnici a fost redus, structura veche a infrastructurii și creșterea costurilor cu personalul au determinat menținerea unui nivel ridicat al cheltuielilor totale.

Activitatea serviciului de canalizare este asigurată cu efort considerabil din partea personalului de exploatare și întreținere, care intervine permanent pentru menținerea funcționalității rețelei, remedierea avariilor și prevenirea blocajelor.

Având în vedere faptul că infrastructura rețelei de canalizare este uzată, veche și necesită intervenții frecvente, muncitorii depun un efort suplimentar pentru a asigura continuitatea serviciului și evitarea întreruperilor în furnizarea acestuia către consumatori. Intervențiile operative, reparațiile repetate și soluționarea situațiilor de urgență presupun atât resurse umane, cât și costuri materiale constante.

Cu toate acestea, mijloacele financiare disponibile pentru întreținere și modernizare sunt insuficiente raportat la gradul de uzură al rețelei. Această discrepanță limitează capacitatea întreprinderii de a realiza investiții majore în reabilitarea infrastructurii, ceea ce conduce la menținerea unui risc tehnic ridicat și la necesitatea intervențiilor permanente de remediere.

Pe lângă dificultățile tehnice și financiare cu care se confruntă serviciul de canalizare, un factor important care influențează funcționalitatea sistemului îl reprezintă comportamentul utilizatorilor.

Se constată că o parte din populație manifestă neglijență în utilizarea rețelei de canalizare, prin deversarea de deșeuri solide, reziduuri alimentare, materiale textile, grăsimi sau alte substanțe neconforme în sistemul de evacuare. Aceste acțiuni conduc la blocaje frecvente, avarii, suprasolicitarea rețelei și intervenții operative repetate, generând costuri suplimentare pentru întreprindere.

În condițiile unei infrastructuri deja uzate și a resurselor financiare limitate, astfel de practici

amplifică riscul tehnic și afectează direct continuitatea și calitatea serviciului prestat.

Este necesară intensificarea acțiunilor de informare a consumatorilor privind utilizarea corectă a sistemului de canalizare, precum și aplicarea prevederilor contractuale și a cadrului normativ în vigoare, inclusiv prin responsabilizarea utilizatorilor și aplicarea eventualelor măsuri sancționatorii în caz de încălcare.

Situația de profit și pierderi

	2024 mii lei	2025 mii lei	Devieri mii lei	Devieri %
Venituri	24731,6	27783,7	+3052,1	+12,3
Cheltuieli	27362,2	32978,8	+5616,6	+20,52
Profit	-2630,6	-5195,1	+2564,5	+97,5

Rezultatul din activitatea SA „Regia Apă Canal Soroca” este în scădere cu 2564,5 mii lei față de anul 2024.

Personalul

Ponderea cheltuielilor cu personalul în totalul cheltuielilor din activitatea de bază pentru anul 2024 este de 59 % înregistrând suma de **19464,4** mii lei, dintre care 15733,3 mii lei reprezintă fondul de salariu, iar 3763,1 mii lei sunt contribuțiile.

Aspecte juridice importante:

- Prin Hotărârea Judecătorei Soroca (sediul central) dosar nr.2i-99/21 din 24.01.2022 SA „Regia Apă Canal Soroca” a intrat în procedură de insolvență.

Privind prezentarea raportului anual de activitate către ANRE: în calitate de jurist a secției DMC în cadrul S.A. „Regia Apă Canal” Soroca, în perioada activității anului 2025, au fost înaintați în instanța de judecată 49 abonați privind încasarea datoriei, în sumă de 200363,94 mii lei:

Fiecare proces câștigat după ridicarea Titlului Executoriu, în temeiul art.15 al Codului de executare, în baza unei cereri, se înaintează către executorul judecătoresc spre executarea silită a documentului executoriu.

Deasemenea în vederea acumulării datoriilor au fost expediate cca 130 Reclamații la persoanele fizice, în urma cărora au fost achitați aproximativ 172 mii lei.

Totodată sa dus o monitorizare permanentă a persoanelor juridice cu privire la achitarea serviciului de furnizare a serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare, fiind expediate Reclamații celor cu restanțe a plăților, ulterior fiind achitate datoriile.

Au fost încheiate și reîncheiate 81 contracte cu persoane juridice.

Totodată se lucrează pe sector, la fiecare solicitare a controlorului sunt deplasări la fața locului pentru efectuarea tuturor măsurilor convenite conform legislației în vigoare.

Calitatea apei și protecția mediului

S.A. „Regia Apă-Canal Soroca” procură apă tratată de la ÎIS „Acva-Nord”, a cărei calitate este permanent controlată în cadrul laboratorului întreprinderii.

Protecția mediului a fost și rămîne o preocupare permanentă a SA „Regia Apă-Canal

Soroca”, fapt din care rezultă implicarea în lucru pentru elaborarea proiectului „Securitatea aprovizionării cu apă și de sanitație în Moldova”, a cărei componentă este și construcția stației de epurare în municipiul Soroca.

Analiza indicatorilor financiari și operaționali demonstrează că întreprinderea funcționează într-un context de presiune economică generată de creșterea costurilor, infrastructura uzată și resursele financiare limitate. În lipsa unor măsuri de susținere și investiții consistente, riscurile asupra sustenabilității pe termen mediu și lung rămân ridicate.

Este necesară o abordare strategică orientată spre modernizare, eficientizare și ajustare tarifară corelată cu costurile reale de prestare a serviciilor.

Administrator

**al procedurii de restructurare
SA „Regia Apă-Canal Soroca”**



Melnic Vitalie

Оборотно-сальдовая ведомость

Период: 2025 г.. "REGIA APĂ-CANAL SOROCA" S.A. în procedura planului de restructurare

Код	Счет Наименование	Начальный остаток		Обороты		Конечный остаток	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
112	Imobilizări necorporale în exploatare	14 550,00				14 550,00	
112.1	Concesiuni, licențe și mărci	3 250,00				3 250,00	
112.3	Programe informatice	11 300,00				11 300,00	
113	Amortizarea imobilizărilor necorporale		14 550,00				14 550,00
113.1	Amortizarea concesiunilor, licențelor și mărcilor		3 250,00				3 250,00
113.3	Amortizarea programelor informatice		11 300,00				11 300,00
121	Imobilizări corporale în curs de executie	388 336,84		59 583,33	104 657,14	343 263,03	
121.1	Construcții în curs de execuție	343 263,03				343 263,03	
121.10	Construcții în curs de execuție (stata de epurare)	28 266,67				28 266,67	
121.2	Utilaj destinat instalării	45 073,81			45 073,81		
121.3	Imobilizări corporale pînă la punerea în utilizare			59 583,33	59 583,33		
123	Mijloace fixe	46 236 261,53		104 657,14		46 340 918,67	
123.1	Clădiri	1 542 429,00				1 542 429,00	
123.2	Construcții speciale	8 368 134,37				8 368 134,37	
123.3	Mașini, utilaje și instalații de transmisie	28 259 433,36		104 657,14		28 364 090,50	
123.4	Mijloace de transport	6 996 918,34				6 996 918,34	
123.5	Inventar și mobilier	378 245,00				378 245,00	
123.8	Mijloace fixe primite în gestiune economică	629 165,79				629 165,79	
123.9	Alte mijloace fixe	61 935,67				61 935,67	
124	Amortizarea mijloacelor fixe		28 942 033,03		1 502 539,02		30 444 572,05
124.1	Amortizarea clădirilor		1 115 791,98		68 630,16		1 184 422,14
124.2	Amortizarea construcțiilor speciale		6 031 476,96		472 058,40		6 503 535,36
124.3	Amortizarea mașinilor, utilajelor și instalațiilor de transmisie		14 137 564,46		832 019,10		14 969 583,56
124.4	Amortizarea mijloacelor de transport		6 996 718,34				6 996 718,34
124.5	Amortizarea inventarului și mobilierului		202 585,92		57 513,84		260 099,76
124.8	Amortizarea mijloacelor fixe primite în gestiune economică		407 382,21		69 369,24		476 751,45
124.9	Amortizarea altor mijloace fixe		50 513,16		2 948,28		53 461,44
171	Cheltuieli anticipate pe termen lung	765 087,27		302 580,23	370 412,03	697 255,47	
211	Materiale	1 489 501,36		1 511 847,66	1 724 279,61	1 277 069,41	
211.1	Materii prime și materiale de bază	1 340 343,50		713 956,22	918 924,85	1 135 374,87	
211.3	Piese de schimb	2 028,79		206 373,02	207 139,69	1 262,12	
211.4	Combustibil	17 088,46		508 424,71	506 929,61	18 583,56	
211.41	Produse petroliere	6 600,96		490 258,05	488 948,35	7 910,66	
211.42	Cărbune	10 487,50		18 166,66	17 981,26	10 672,90	
211.6	Anvelope și acumulatori procurate separat de mijloacele de transport	109 737,55		44 158,84	53 776,51	100 119,88	
211.61	Anvelope la depozit			9 033,60	9 033,60		
211.62	Anvelope în exploatare	193 053,85		9 033,60	13 993,34	188 094,11	
211.63	Uzura anvelopelor în exploatare		86 064,87	13 993,34	19 105,40		91 176,93
211.64	Baterii (acumulatori) la depozit			3 632,37	3 632,37		
211.65	Baterii (acumulatori) în exploatare	27 508,10		3 632,37	4 833,56	26 306,91	
211.66	Uzura bateriilor în exploatare		24 759,53	4 833,56	3 178,24		23 104,21
211.9	Alte materiale	20 303,06		38 934,87	37 508,95	21 728,98	
213	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	704 382,78		220 484,21	152 521,71	772 345,28	
213.1	Obiecte de mică valoare și scurtă durată în stoc	5,01		118 978,28	118 976,89	6,40	
213.2	Obiecte de mică valoare și scurtă durată în exploatare	480 792,13		101 505,93	33 544,82	548 753,24	
213.3	Construcții și dispozitive provizorii (contoare)	223 585,64				223 585,64	
214	Uzura obiectelor de mică valoare și scurtă durată		692 155,01	33 544,82	102 944,67		761 554,86
214.2	Uzura construcțiilor și dispozitivelor provizorii		213 332,87				213 332,87
221	Creanțe comerciale	2 367 997,78		29 792 566,85	29 357 629,89	2 802 934,74	
221.1	Creanțe comerciale din țară	2 367 997,78		29 792 566,85	29 357 629,89	2 802 934,74	
222	Corecții (provizioane) privind creanțele compromise		105 131,32				105 131,32
224	Avansuri acordate curente	89 022,51		335 179,04	392 784,18	31 417,37	
224.4	Alte avansuri acordate curente	89 022,51		335 179,04	392 784,18	31 417,37	
226	Creanțe ale personalului			33 978,40	33 978,40		
226.1	Creanțe ale titularilor de avans			33 978,40	33 978,40		
233	Creanțe curente privind asigurările	100 360,86			100 360,86		
234	Alte creanțe curente	8 800,73				8 800,73	

234.2	Creanțe privind reclamațiile înaintate și recunoscute	8 800,73				8 800,73	
241	Casa	37 585,13		1 803 798,82	1 818 854,01	22 529,94	
241.1	Casa în monedă națională	37 585,13		1 803 798,82	1 818 854,01	22 529,94	
242	Conturi curente în monedă națională	1 101 703,57		27 336 306,49	28 387 133,13	50 876,93	
242.1	Numerar la conturi nelegat	1 101 703,57		27 336 306,49	28 387 133,13	50 876,93	
261	Cheltuieli anticipate curente	36 529,90		43 041,83	44 257,97	35 313,76	
311	Capital social		39 028 000,00				39 028 000,00
332	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți		-77 405 008,80		-5 195 029,81		-82 600 038,61
332.2	Pierdere neacoperită a anilor precedenți		-77 405 008,80		-5 195 029,81		-82 600 038,61
333	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune			-5 195 029,81	-5 195 029,81		
333.2	Pierdere netă a perioadei de gestiune			-5 195 029,81	-5 195 029,81		
341	Fonduri		67 500,00				67 500,00
341.21	Fondul de active imobilizate		67 500,00				67 500,00
342	Subvenții aferente activelor entităților cu proprietate publică		4 511 153,56	208 172,32			4 302 981,24
342.1	Subvenții aferente activelor imobilizate		2 474 111,54	154 574,70			2 319 536,84
342.2	Alte subvenții		2 037 042,02	53 597,62			1 983 444,40
351	Rezultat financiar total			27 783 607,72	27 783 607,72		
412	Împrumuturi pe termen lung		21 152 525,56				21 152 525,56
412.6	Alte împrumuturi pe termen lung		21 152 525,56				21 152 525,56
424	Venituri anticipate pe termen lung		175 659,09	57 513,84			118 145,25
424.21	Alte venituri anticipate pe termen lung		175 659,09	57 513,84			118 145,25
511	Credite bancare pe termen scurt		1 330 839,49				1 330 839,49
511.6	Dobânzi aferente creditelor bancare		1 330 839,49				1 330 839,49
512	Împrumuturi pe termen scurt		1 561 249,24				1 561 249,24
512.5	Alte împrumuturi pe termen scurt		1 318 327,74				1 318 327,74
512.6	Dobânzi aferente împrumuturilor		242 921,50				242 921,50
521	Datoriile comerciale curente		31 448 021,66	10 723 185,60	13 387 161,55		34 111 997,61
521.1	Datoriile comerciale în țară		31 448 021,66	10 723 185,60	13 387 161,55		34 111 997,61
523	Avansuri primite curente		199 276,17	199 276,17	205 128,40		205 128,40
523.1	Avansuri primite din țară		199 276,17	199 276,17	205 128,40		205 128,40
531	Datoriile față de personal privind retribuirea muncii		1 256 363,67	15 606 262,55	15 733 260,00		1 383 361,12
531.2	Datoriile față de deponenți		7 902,40				7 902,40
532	Datoriile față de personal privind alte operații		4 430,00	56 224,65	57 602,65		5 808,00
533	Datoriile privind asigurările sociale și medicale		40 846,94	4 941 860,86	5 161 190,69		260 176,77
533.1	Datoriile față de bugetul asigurărilor sociale de stat		40 846,94	3 438 500,00	3 763 098,44		365 445,38
533.11	Datoriile privind asigurarea socială angajator		40 846,94	3 438 500,00	3 763 098,44		365 445,38
533.2	Datoriile față de fondurile asigurării obligatorii de asistență medicală			1 503 360,86	1 398 092,25		-105 268,61
534	Datoriile față de buget		87 042,11	3 964 663,65	3 893 062,36		15 440,82
534.21	Datoriile privind impozitul pe venit din salariu		-11 652,94	1 314 500,00	1 288 877,32		-37 275,62
534.3	Datoriile privind impozitul pe venit reținut la sursa de plată		604,80				604,80
534.4	Datoriile privind taxa pe valoarea		111 225,43	2 578 263,13	2 508 636,07		41 598,37
534.6	Datoriile privind alte impozite și taxe		-17 407,25	56 221,72	73 128,97		-500,00
534.61	Impozit funciar			4 470,00	4 470,00		
534.62	Impozit imobil		-17 407,25	10 047,23	26 954,48		-500,00
534.63	Impozit rutier			40 458,48	40 458,48		
534.64	Plata pentru poluarea mediului			1 246,01	1 246,01		
534.8	Alte datorii față de buget-Amenajarea teritoriului		4 272,07	15 678,80	22 420,00		11 013,27
534.80	Taxă pentru amenajarea teritoriului		4 272,07	15 678,80	22 420,00		11 013,27
544	Alte datorii curente		128 352,21				128 352,21
544.3	Alte datorii calculate curente		128 352,21				128 352,21
611	Venituri din vânzări			26 906 632,35	26 906 632,35		
611.3	Venituri din prestarea serviciilor			26 849 118,51	26 849 118,51		
611.7	Venituri din contracte de microfinanțare(donații)			57 513,84	57 513,84		
612	Alte venituri din activitatea operațională			668 803,05	668 803,05		
612.8	Alte venituri operaționale			668 803,05	668 803,05		
622	Venituri financiare			208 172,32	208 172,32		
622.8	Alte venituri financiare			208 172,32	208 172,32		
711	Costul vânzărilor			26 189 581,42	26 189 581,42		
711.3	Costul serviciilor prestate			26 189 581,42	26 189 581,42		
712	Cheltuieli de distribuire			276 005,36	276 005,36		

712.1	Cheltuieli cu personalul comercial			141 984,37	141 984,37		
712.2	Cheltuieli privind amortizarea, întreținerea și reparația activelor imobilizate cu destinație comercială			26 745,96	26 745,96		
712.8	Cheltuieli privind returnările și reducerile			332,50	332,50		
712.9	Alte cheltuieli de distribuție			106 942,53	106 942,53		
713	Cheltuieli administrative			6 108 263,75	6 108 263,75		
713.1	Cheltuieli cu personalul administrativ			5 326 156,37	5 326 156,37		
713.2	Cheltuieli privind amortizarea, întreținerea și reparația activelor imobilizate cu destinație administrativă			49 338,98	49 338,98		
713.3	Cheltuieli cu impozitele și taxele, cu excepția impozitului pe venit			40 423,24	40 423,24		
713.8	Alte cheltuieli administrative			691 553,58	691 553,58		
713.9	Alte cheltuieli generale și administrativeXXX			791,58	791,58		
714	Alte cheltuieli din activitatea operațională			404 787,00	404 787,00		
714.8	Alte cheltuieli operaționale			404 787,00	404 787,00		
811	Activități de bază			26 187 502,17	26 187 502,17		
811.1	Cheltuieli materiale directe			7 324 798,62	7 324 798,62		
811.2	Cheltuieli directe privind retribuirea muncii			9 013 624,95	9 013 624,95		
811.3	Cheltuieli directe privind asigurările sociale și medicale			2 154 977,35	2 154 977,35		
811.4	Cheltuieli indirecte de producție			7 694 101,25	7 694 101,25		
821	Costuri indirecte de producție			5 414 251,13	5 414 251,13		
821.1	Amortizarea și reparația imobilizărilor corporale și necorporale			1 816 172,23	1 816 172,23		
821.1.1	Amortizarea imobilizărilor corporale			1 816 172,23	1 816 172,23		
821.3	Cheltuieli cu retribuirea muncii persoanelor auxiliare			2 859 615,40	2 859 615,40		
821.4	Cheltuieli cu protecția muncii și tehnica de securitate			43 326,33	43 326,33		
821.7	Cheltuieli cu deplasările pers.productiv			805,50	805,50		
821.8	Alte cheltuieli indirecte de producție			694 331,67	694 331,67		
Итого:		53 340 120,26	53 340 120,26	212 287 304,92	212 287 304,92	52 397 275,33	52 397 275,33

Директор

Melnic Vitalie

Гл. бухгалтер

Covaloiuc Svetlana



Nota informativă
la proiectul de decizie „Cu privire la raportul despre activitatea SA „Regia Apă-Canal Soroca pentru anul 2024”

1. Denumirea autorului și, după caz, a participanților la elaborarea proiectului
Primăria mun. Soroca, Igor Focșa, SA „Regia Apă-Canal Soroca”.
2. Condițiile ce au impus elaborarea proiectului de act normativ și finalitățile urmărite:
Audierea raportului despre activitatea SA „Regia Apă-Canal Soroca” pe anul 2024 și aprobarea lui
3. Descrierea gradului de compatibilitate pentru proiectele care au ca scop armonizarea legislației naționale cu legislația Uniunii Europene:
Nu e cazul
4. Principalele prevederi ale proiectului și evidențierea elementelor noi
Pentru aprobarea raportului de activitate al SA „Regia Apă-Canal Soroca” pe anul 2024.
5. Fundamentarea economico-financiară:
Nu e cazul
6. Modul de încorporare a actului în cadrul normativ în vigoare
Art. 14 alin. (3) al Legii nr. 436/2006 privind administrația publică locală, Codului Administrativ nr. 116/2018
7. Avizarea și consultarea publică a proiectului:
Nu e cazul
8. Constatările expertizei anticorupție
Nu e cazul
9. Constatările expertizei de compatibilitate
Nu e cazul
10. Constatările expertizei juridice:
Corespunde cerințelor prevederilor legale.
11. Constatările altor expertize
Nu e cazul

Igor Focșa,
SA „Regia Apă-Canal Soroca”