

## HOTĂRÂREA nr. 34 din 20 iunie 2017

Acționarii **Companiei de Apă Someș S.A.**, cu sediul în Municipiul Cluj-Napoca, B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 79, județul Cluj, având Nr. de ordine în Registrul comerțului J12/211/1991 și Cod Unic de Înregistrare RO201217 și anume:

- **Județul Cluj** prin Consiliul Județean Cluj, care deține 685.352 acțiuni, reprezentând 99,637% din capitalul social, reprezentat prin dl. Gavrea Dan – Felician în baza Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 140 din 06.06.2017,

întruniți în cadrul Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 20.06.2017, cumulând un număr de 685.402 acțiuni, adică 99,644% din capitalul social au adoptat următoarea:

### HOTĂRÂRE:

1. Se aproba situatiile financiare intocmite la 31.12.2016;
2. Se aproba raportul administratorilor si descarcarea de gestiune a acestora pentru exercitiul financiar 2016;
3. Se aproba repartizarea profitului pentru anul 2016;
4. Se aproba raportul Comitetului de nominalizare si remunerare pe anul 2016.

Președinte Consiliu Administratie  
Radoiu-Les Gabriela Angela



Reprezentant al Judetului Cluj  
în Adunarea Generala a Actionarilor  
ing. Gavrea Dan Felician



Tip situație financiară : BL

Bifati numai dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic

 An  Semestru Anul 2016

Entitatea COMPANIA DE APA SOMES SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CLUJ NAPOCA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

BD.21 DECEMBRIE 1989 79 0264591444

Număr din registrul comerțului

J12/211/1991

Cod unic de înregistrare

2 0 1 2 1 7

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

 Raportări anuale 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2016 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

## Indicatori :

Capitaluri - total

127.576.352

Profit/ pierdere

21.350.359

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIATARAS DORIN MARCEL

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

FILIP EMILIA RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTA

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

 DA  NU

## AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

BDO AUDIT SRL

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

NR 18/02.08.2001

CIF/ CUI

6 5 4 6 2 2 3

Formular VALIDAT



**BILANT**  
la data de 31.12.2016

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	2.599.885	4.029.902
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>2.599.885</b>	<b>4.029.902</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	169.881.251	185.825.978
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	78.709.029	153.652.244
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	418.344	1.737.362
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	193.898.795	65.158.658
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>442.907.419</b>	<b>406.374.242</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	930.292	1.125.541
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	789.279	788.579
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>1.719.571</b>	<b>1.914.120</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>447.226.875</b>	<b>412.318.264</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	465.710	1.020.418

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	465.710	1.020.418
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	30.654.304	30.554.028
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	51.522.291	10.503.920
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	36	82.176.595	41.057.948
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	105.523	3.310
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	39	105.523	3.310
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	41	152.566.399	130.850.648
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd. 43+44)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	670.107	732.513
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	13.963.837	13.968.540
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	9.946.046	11.610.762
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	9.304.017	8.459.133
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	53	33.213.900	34.038.435
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	54	120.022.606	97.544.726
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	55	567.249.481	509.862.990



<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	130.067.190	116.982.985
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	64	130.067.190	116.982.985
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	11.023.296	3.153.298
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	68	11.023.296	3.153.298
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	69	319.002.711	261.024.814
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	319.002.711	261.024.814
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	72	930.292	1.125.541
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74	930.292	1.125.541
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
<b>Fond comercial negativ</b> (ct.2075)	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	79	319.933.003	262.150.355
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	6.878.520	6.878.520
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	85	6.878.520	6.878.520
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	86		

<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>		87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		88	1.375.704	1.375.704
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		90	71.210.686	95.503.281
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>		91	72.586.390	96.878.985
Acțiuni proprii (ct. 109)		92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
SOLD C (ct. 117)		95	488	2.468.488
SOLD D (ct. 117)		96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
SOLD C (ct. 121)		97	26.760.594	21.350.359
SOLD D (ct. 121)		98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)		99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>		100	106.225.992	127.576.352
Patrimoniul public (ct. 1016)		101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)		102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>		103	106.225.992	127.576.352

Suma de control F10 : 7855621787 / 17072161422

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CIATARAS DORIN MARCEL

Semnătura



Numele și prenumele

FILIP EMILIA RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2016

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	171.977.413	176.856.292
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	171.249.825	175.973.182
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	2.729	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	724.859	883.110
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	4.210.100	4.558.479
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	2.000.931	2.887.003
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	384.156	533.645
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	<b>16</b>	<b>178.188.444</b>	<b>184.301.774</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	13.174.360	16.405.788
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	756.947	735.486
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	16.513.926	17.427.166
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	2.250	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	71.067.178	79.248.139
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	58.239.889	64.767.159
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	12.827.289	14.480.980
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	13.622.580	17.091.976
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	13.622.580	17.091.976
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	1.646.006	-1.206.182

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	2.747.674	1.126.034
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	1.101.668	2.332.216
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>56.149.570</b>	<b>35.443.141</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	24.158.682	24.842.053
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	29.774.559	2.375.401
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	2.216.329	8.225.687
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-29.720.055	-7.869.998
- Cheltuieli (ct.6812)	40	5.466.521	3.018.000
- Venituri (ct.7812)	41	35.186.576	10.887.998
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>143.212.762</b>	<b>157.275.516</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	34.975.682	27.026.258
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	1.066.942	310.951
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	6.560.434	4.155.330
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>7.627.376</b>	<b>4.466.281</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	2.451.970	2.024.502
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	8.503.401	4.688.786
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>10.955.371</b>	<b>6.713.288</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	3.327.995	2.247.007



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	185.815.820	188.768.055
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	154.168.133	163.988.804
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	31.647.687	24.779.251
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
<b>19. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	66	4.887.093	3.428.892
<b>20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	67		
<b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	26.760.594	21.350.359
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 2942894031 / 17072161422

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CIATARAS DORIN MARCEL

Numele și prenumele

FILIP EMILIA RODICA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2016

Cod 30

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr.unitati</b>	<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	21.350.359	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
<b>II Date privind platile restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>		<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariatii	24	1.931	1.946	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	2.013	1.996	



IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoane juridice</b> asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente , potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice</b> asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
<b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat	50	
<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

-subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
-subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
-creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
-creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	72		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		



- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	34.966.040	33.631.251
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	1.740	4.272
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	46.902.570	5.750.516
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	33.596	9.525
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	93	1.105.604	5.669.890
- subvenții de încasat(ct.445)	94	45.763.370	71.101
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	8.012.743	8.209.976
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	8.012.743	8.209.976
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103	40.126	30.837
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	37.155	28.860
- în lei (ct. 5311)	116	37.155	28.860
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	69.345.028	87.972.473
- în lei (ct. 5121), din care:	119	68.726.450	87.351.626
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	618.578	620.847
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	69.407	192.092
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	69.407	192.092
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	164.211.382	153.272.502
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161 ),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni in sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- in lei	131		
- in valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197 ), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- in lei	137		
- in valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), ( rd. 143+144)	142		
- in lei	143		
- in valuta	144		



Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627 ), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.152+153)	151	143.579.030	130.544.396
- în lei	152		
- în valută	153	143.579.030	130.544.396
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682), (rd. 155+156)	154	451.998	407.129
- în lei	155		
- în valuta	156	451.998	407.129
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161		98.080
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	9.946.045	11.610.762
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	2.272.026	2.873.111
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	6.349.257	5.099.810
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	2.026.059	2.608.765
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	4.270.297	2.423.007
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	52.901	68.038
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	171		
- sume datorate acționarilor / asociaților PF	171a		
- sume datorate acționarilor / asociaților PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	1.613.026	2.639.214

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-ate datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	682.734	1.513.673
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175	930.292	1.125.541
- virsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	6.878.520	6.878.520
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	6.878.520	6.878.520
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		



XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)</b>	191	6.878.520	X	6.878.520	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	6.878.520	100,00	6.878.520	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194	6.878.520	100,00	6.878.520	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume</b>			
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2015</b>		<b>31.12.2016</b>	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume</b>			
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2015</b>		<b>31.12.2016</b>	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
Venituri obținute din activități agricole	220		



**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CIATARAS DORIN MARCEL

Numele si prenumele

FILIP EMILIA RODICA

Semnatura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	4.908.443	3.000.410	1.306.111	X	6.602.742
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>4.908.443</b>	<b>3.000.410</b>	<b>1.306.111</b>	<b>X</b>	<b>6.602.742</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	639.655			X	639.655
Constructii	07	191.164.453	77.833.017	57.077.548		211.919.922
Instalatii tehnice si masini	08	113.369.411	100.376.467	14.874.669		198.871.209
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	1.177.386	1.464.978	84.736		2.557.628
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14	193.898.795	25.796.234	154.536.371		65.158.658
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>500.249.700</b>	<b>205.470.696</b>	<b>226.573.324</b>		<b>479.147.072</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>1.719.571</b>	<b>195.249</b>	<b>700</b>	<b>X</b>	<b>1.914.120</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>506.877.714</b>	<b>208.666.355</b>	<b>227.880.135</b>		<b>487.663.934</b>



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	2.308.558	390.250	125.968	2.572.840
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>2.308.558</b>	<b>390.250</b>	<b>125.968</b>	<b>2.572.840</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	21.922.856	4.917.302	106.559	26.733.599
Instalatii tehnice si masini	25	34.660.383	11.692.985	1.134.403	45.218.965
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	759.042	91.439	30.215	820.266
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>57.342.281</b>	<b>16.701.726</b>	<b>1.271.177</b>	<b>72.772.830</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>59.650.839</b>	<b>17.091.976</b>	<b>1.397.145</b>	<b>75.345.670</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte immobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>46</b>				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	<b>47</b>				

Suma de control F40 : 4749891664 / 17072161422

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CIATARAS DORIN MARCEL

Semnătura \_\_\_\_\_



Numele si prenumele

FILIP EMILIA RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt





Tel: +40-21-319 9476  
Fax: +40-21-319 9477  
www.bdo.ro

Victory Business Center  
Str. Invingatorilor 24  
Bucuresti - 3  
Romania 030922

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționari,  
S.C. Apă Someș S.A.

### Opinia

1. Am auditat situațiile financiare ale **Companiei de Apă Someș S.A. ("Societatea")**, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2016, și contul de profit și pierdere, situația modificării capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

➤ Activ net/Total capitaluri proprii:	127.576 mii Lei
➤ Rezultatul net al exercițiului financiar:	21.350 mii Lei - profit

2. În opinia noastră situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2016, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP 1802/2014").

### Baza pentru opinie

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România, care sunt bazate pe Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, așa cum a fost adoptat și implementat în România de Camera Auditorilor Financiarți și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

### Evidențierea unor aspecte

4. Așa cum este prezentat în Nota 3 „Active imobilizate” la situațiile financiare, La 31 decembrie 2016, Compania a finalizat și recepționat obiective de investiții realizate în cadrul programelor de investiții finanțate din fonduri publice. În conformitate cu prevederile Legii nr. 51/2006, bunurile realizate în cadrul programelor de investiții ale unităților administrativ teritoriale aparțin domeniului public al unităților administrativ teritoriale, dacă sunt finanțate din fonduri publice. Atragem atenția că aceste active imobilizate, având o valoare de 140.277.002 Lei (102.388.611 Lei la 2015), realizate din surse publice, nu au fost predate către unitățile administrativ teritoriale la finele anului 2016, și sunt incluse în situațiile financiare ale Companiei, la poziția “Imobilizări corporale”. Opinia noastră de audit nu conține o rezervă cu privire la acest aspect.

#### Alte aspecte

5. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

#### Alte informații - Raportul administratorilor

6. Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2016, cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

#### Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare

7. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând principiul continuității activității ca bază a contabilității, cu excepția cazurilor în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

9. Persoanele responsabile cu guvernanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.





## Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

11. Ca parte a unui audit în conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiară din România, care sunt bazate pe Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- a) Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
- b) Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
- c) Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere;
- d) Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;
- e) Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

12. Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

### În numele

**BDO AUDIT srl**

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiară din România  
Cu nr. 18/02.08.2001



Numele semnatarului: George Stancu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiară din România  
Cu nr. 1821/30.07.2007

București, România  
28 aprilie 2017



**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

	2015	2016
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare</b>		
Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	31.647.687	24.779.250
Ajustari pentru:		
Amortizare si provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate	13.622.580	17.091.976
Ajustari de valoare pentru clienti incerti	1.659.910	(1.041.836)
Ajustari de depreciere pentru stocuri	(13.546)	575
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(29.720.055)	(5.401.998)
Venituri din subventii pentru investitii	(461.228)	(533.645)
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	1.297.812	403.243
Venituri din vanzari de imobilizari	(22.848)	(4.779)
Valoarea neta a iesirilor de imobilizari	189.106	5.357
Venituri din dobanda	(1.066.942)	(310.951)
Cheltuieli cu dobanda	2.451.970	2.024.502
<b>Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant</b>	<b>19.584.446</b>	<b>37.011.695</b>
Scadere / (Crestere) creante comerciale si de alta natura	(744.585)	686.151
Scadere / (Crestere) stocuri	22.780	(555.283)
Crestere / (Scadere) datorii catre furnizori si de alta natura	1.085.383	216.240
<b>Numerar generat din exploatare</b>	<b>19.948.024</b>	<b>37.358.802</b>
Dobanda platita	(2.494.312)	(2.063.938)
Impozitul pe profit platit	(11.500.000)	(8.000.000)
Participare salariati la profit	-	(2.468.000)
<b>Fluxurile de numerar inaintea elementelor extraordinare</b>	<b>5.953.712</b>	<b>24.826.865</b>
<b>Numerarul net provenit din activitati de exploatare</b>	<b>5.953.712</b>	<b>24.826.865</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitii</b>		
Achizitii de imobilizari	(113.045.767)	(52.572.156)
Subventii primite	60.061.591	59.813.635
Dobanzi incasate	1.125.235	320.240
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	22.848	4.779
<b>Fluxul net de numerar din activitati de investitii</b>	<b>(51.836.093)</b>	<b>7.566.498</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare</b>		
Variatia imprumuturilor	(13.337.521)	(13.442.959)
<b>Fluxul net de numerar din activitati de finantare</b>	<b>(13.337.521)</b>	<b>(13.442.959)</b>
<b>Cresterea / (Descresterea) neta a numerarului si echivalentului numerar</b>	<b>(59.219.902)</b>	<b>18.950.404</b>
<b>Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei</b>	<b>129.038.472</b>	<b>69.818.568</b>
<b>Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>69.818.570</b>	<b>88.768.972</b>

Director General  
Ing. Dorin Ciataras

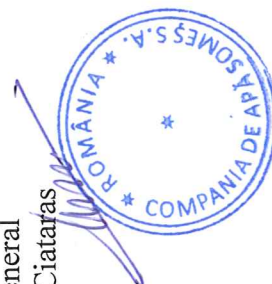


Director economic  
Ec. Rodica Filip

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

Descriere	Capital social varsat	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultatul reportat Profit / (Pierdere)	Total
<b>Sold la 1 ian 2015</b>	<b>6.878.520</b>	<b>1.375.704</b>	<b>63.439.523</b>	<b>9.137.920</b>	<b>80.831.667</b>
Corectii erori contabile din perioada precedenta	-	-	-	(1.366.757)	(1.366.757)
Repartizare rezultat an precedent	-	-	7.771.163	(7.771.163)	-
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	26.760.594	26.760.594
<b>Total capitaluri 31 dec 2015</b>	<b>6.878.520</b>	<b>1.375.704</b>	<b>71.210.686</b>	<b>26.761.083</b>	<b>106.225.993</b>
Repartizare rezultat an precedent	-	-	24.292.595	(24.292.595)	-
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	21.350.359	21.350.359
<b>Total capitaluri 31 dec 2016</b>	<b>6.878.520</b>	<b>1.375.704</b>	<b>95.503.281</b>	<b>23.818.847</b>	<b>127.576.352</b>

Director General  
Ing. Dorin Ciataras



Director Economic  
Ec. Rodica Filip



**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)**

---

**NOTA 1. INFORMATII GENERALE**

S.C. Compania de Apa Somes S.A. (Societatea) s-a infiintat prin reorganizarea Regiei Autonome Judeteanne Apa - Canal Cluj, hotarirea de infiintare fiind HCJ Cluj nr. 213 / 23.12.2004. Compania functioneaza in conformitate cu prevederile Legii societatilor comerciale nr. 31 / 1990 si a Statutului.

SC Compania de Apa Somes SA s-a inmatriculat la Registrul Comertului sub nr. J12/211/1991, detinand certificatul de inregistrare fiscala - cod fiscal RO201217.

Sediul social este in Cluj-Napoca. Bd. 21 Decembrie 1989 nr. 79.

Serviciile prestate de companie asigura distribuirea apei potabile si canalizarea pentru locuitorii zonelor urbane si zonelor rurale din aria de deservire (judetul Cluj si judetul Salaj), precum si deservirea agentilor economici si a institutiilor bugetare. Compania are ca principale obiecte de activitate urmatoarele:

- Captarea din sursele de suprafata si subterane a cantitatilor de apa necesare, tratarea, transportul, acumularea si distribuirea apei potabile in sistemele zonale Din judetul Cluj si Salaj;
- Canalizarea si epurarea apelor uzate;
- Realizarea programelor de investitii;
- Servicii de proiectare si alte prestatii de servicii specifice domeniului de activitate;
- Achizitionarea, comercializarea, repararea, verificarea si etalonarea aparatelor de masurat debite.

In anul 2006 s-a semnat Contractul de delegare directa a gestiunii serviciului de alimentare cu apa si de canalizare cu toate unitatile administrativ-teritoriale actionare ale Companiei. Incepind cu data de 1 iulie 2006 Compania functioneaza efectiv ca operator regional. La data de 29.11.2007 a fost semnat Actul aditional nr.1 la Contract intre Asociatia Regionala pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Somes-Tisa, care a semnat în numele și pe seama unitatilor administrativ-teritoriale din aria de servicii a Companiei și S.C. Compania de Apa Somes S.A.. Actul aditional nr 1 intra in vigoare de la 01.12.2007.

La 31 decembrie 2016 Societatea are capital social varsat in suma de 6.878.520 RON.

***Modalitatea folosita pentru exprimarea în moneda naționala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidențiate inițial într-o moneda straina***

Tranzactiile Societatii efectuate in valuta sunt contabilizate la rata de schimb din data tranzactiei. In anul 2016, tranzactiile in valuta au avut drept obiectiv realizarea investitiilor in concordanta cu programele de investitii asumate contractual. Urmare acestui fapt, castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor au afectat rezultatul exercitiului.

Datoriile in valuta straina sunt transformate in lei la cursul oficial de schimb din ultima zi a perioadei de raportare.

La 31 decembrie 2016, cursul de schimb utilizat pentru reevaluarea crentelor si datoriilor in valuta a fost 1 USD = 4,3033 Lei si 1 EURO = 4,5411 Lei.

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

---

**NOTA 1. INFORMATII GENERALE**

S.C. Compania de Apa Somes S.A. (Societatea) s-a infiintat prin reorganizarea Regiei Autonome Judeteanne Apa - Canal Cluj, hotarirea de infiintare fiind HCJ Cluj nr. 213 / 23.12.2004. Compania functioneaza in conformitate cu prevederile Legii societatilor comerciale nr. 31 / 1990 si a Statutului.

SC Compania de Apa Somes SA s-a inmatriculat la Registrul Comertului sub nr. J12/211/1991, detinand certificatul de inregistrare fiscala - cod fiscal RO201217.

Sediul social este in Cluj-Napoca. Bd. 21 Decembrie 1989 nr. 79.

Serviciile prestate de companie asigura distribuirea apei potabile si canalizarea pentru locuitorii zonelor urbane si zonelor rurale din aria de deservire (judetul Cluj si judetul Salaj), precum si deservirea agentilor economici si a institutiilor bugetare. Compania are ca principale obiecte de activitate urmatoarele:

- Captarea din sursele de suprafata si subterane a cantitatilor de apa necesare, tratarea, transportul, acumularea si distribuirea apei potabile in sistemele zonale Din judetul Cluj si Salaj;
- Canalizarea si epurarea apelor uzate;
- Realizarea programelor de investitii;
- Servicii de proiectare si alte prestatii de servicii specifice domeniului de activitate;
- Achizitionarea, comercializarea, repararea, verificarea si etalonarea aparatelor de masurat debite.

In anul 2006 s-a semnat Contractul de delegare directa a gestiunii serviciului de alimentare cu apa si de canalizare cu toate unitatile administrativ-teritoriale actionare ale Companiei. Incepind cu data de 1 iulie 2006 Compania functioneaza efectiv ca operator regional. La data de 29.11.2007 a fost semnat Actul aditional nr.1 la Contract intre Asociatia Regionala pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Somes-Tisa, care a semnat in numele si pe seama unitatilor administrativ-teritoriale din aria de servicii a Companiei si S.C. Compania de Apa Somes S.A.. Actul aditional nr 1 intra in vigoare de la 01.12.2007.

La 31 decembrie 2016 Societatea are capital social varsat in suma de 6.878.520 RON.

*Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata inițial într-o moneda straina*

Tranzactiile Societatii efectuate in valuta sunt contabilizate la rata de schimb din data tranzactiei. In anul 2016, tranzactiile in valuta au avut drept obiectiv realizarea investitiilor in concordanta cu programele de investitii asumate contractual. Urmare acestui fapt, castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor au afectat rezultatul exercitiului.

Datoriile in valuta straina sunt transformate in lei la cursul oficial de schimb din ultima zi a perioadei de raportare.

La 31 decembrie 2016, cursul de schimb utilizat pentru reevaluarea crențelor si datoriilor in valuta a fost 1 USD = 4,3033 Lei si 1 EURO = 4,5411 Lei.



**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 1. INFORMATII GENERALE (continuare)**

***Informații referitoare la impozitul pe profit***

Reconcilierea între rezultatul contabil și fiscal este prezentată în continuare:

Nr	Descriere	31 Decembrie 2016
1	Profit înainte de impozitare și de repartizarea profitului la salariați	23.484.679
2	Venituri neimpozabile	(13.220.214)
3	Efectul amortizării fiscale	(17.090.828)
4	Cheltuieli nedeductibile în scopul calculării impozitului pe profit	29.003.815
5	Rezultat impozabil	<u>22.177.452</u>
6	Pierdere fiscală din perioadele anterioare	-
7	Rezultat fiscal	<u>22.177.452</u>
8	Impozit pe profit (8x16%)	3.548.392
9	Sponsorizare	119.500
10	Impozit pe profit datorat	3.428.892
11	Rezultat contabil	<u>24.779.251</u>

***Onorariile plătite auditorilor***

Auditarea situațiilor financiare pentru anii 2013, 2014, 2015 și 2016 se realizează de către BDO Audit S.R.L. în baza contractului de servicii nr. 4855 din 10.03.2014, onorariu aferent exercițiului financiar 2015 fiind de 49.600 lei.

Auditarea proiectului "Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată din județele Cluj/Sălaj - Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă, canalizare și epurare în zona Cluj-Sălaj" se realizează de către Deloitte Audit S.R.L. în baza contractului de servicii nr. 9841 din 08.05.2013, perioada de implementare este 08.05.2013-30.06.2016. În anul 2016 au fost facturate servicii în valoare de 58.757 lei.

Auditarea proiectului "Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în zona Cluj – Sălaj în cadrul alocării disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS Mediu 2007-2013" se realizează de către BDO Audit S.R.L. în baza contractului de servicii 26980/4658/ 3.11.2015. În anul 2016 au fost facturate servicii în valoare de 39.000 lei.

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

---

**NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

Situatiile financiare atasate au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, si cu prevederile cuprinse in Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

Politicele contabile aplicate in aceste situatii financiare sunt prezentate in cele ce urmeaza:

**2.1 CONCEPTE DE BAZĂ**

*Contabilitatea de angajament*

Situatiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajament. Astfel efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

**2.2 PRINCIPII CONTABILE**

*Principiul continuitatii activitatii*

Situatiile financiare sunt elaborate de regula pornindu-se de la prezumtia ca intreprinderea isi va continua activitatea si în viitorul previzibil. Intreprinderea nu are intenția si nici nevoia de a-si lichida sau de a-si reduce în mod semnificativ activitatea; daca o astfel de intenție sau nevoie exista, s-ar putea să fie nevoie ca situatiile financiare sa fie intocmite pe o baza diferita de evaluare si în acest caz vor fi prezentate informatiile referitoare la baza utilizata.

*Principiul permanentei metodelor*

Acesta presupune continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.



**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

---

**NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

***Principiul prudentei***

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinată pe baza principiului prudentei. Au fost avute in vedere urmatoarele aspecte:

- a) au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar;
- b) s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si de pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior, chiar daca asemenea obligatii sau pierderi au aparut intre data incheierii exercitiului si data intocmirii bilantului;
- c) s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor.

***Principiul contabilității de angajamente***

S-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se ține seama de data incasarii sumelor sau a efectuării platilor si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente.

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

***Principiul necompensării***

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta passive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Standardele Internationale de Contabilitate.

***Principiul pragului de semnificatie***

Element care are o valoare semnificativa au fost prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natura sau cu functii similare au fost insumate, nefiind necesara prezentarea lor separata.

***Utilizarea estimarilor***

Pentru acele elemente a caror valoare este nesigura si care trebuie incluse in situatiile financiare, in contabilitate trebuie facute cele mai bune estimari. In acest scop au fost revizuite valorilor elementelor patrimoniale pentru a reflecta evenimentele ulterioare datei de inchidere a exercitiului financiar, schimbarile de circumstante sau dobandirea unor noi informatii, ori de cate ori acele valori sunt semnificative. Unde a fost cazul, efectul acestor modificari a fost inclus în cadrul aceleiasi pozitii din bilant, respectiv rezultatul reportat din aplicarea pentru prima data a Standardelor Internationale de Contabilitate unde a fost reflectata si estimarea contabila initiala.

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

---

**NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

Evenimentele care au aparut dupa data bilantului si au furnizat informatii suplimentare cu privire la estimarile facute de management la data bilantului au condus la ajustarea elementelor patrimoniale pentru a reflecta si informatiile suplimentare.

**2.3 POLITICI SI METODE CONTABILE**

***Active imobilizate***

Activele imobilizate se inregistreaza in bilantul contabil la costul de achizitie istoric, mai putin amortizarea cumulata.

Costul de achizitie este egal cu pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunului respectiv.

Costurile indatorarii, respectiv cheltuielile financiare cu dobanzile si diferentele de curs aferente dobanzii privind imprumuturile, care sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau productiei activelor pe termen lung au fost fi capitalizate ca parte din costul acelui activ. Diferentele nefavorabile de curs valutar aferente imprumuturilor care au finantat activele pe termen lung nu au fost incluse in valoarea contabila a activelor aferente.

Costul de achizitie istoric a fost reevaluat in conformitate cu Hotararile de Guvern: HG 945/1990, HG 26 /1992 si HG 500 /1994 in baza unor indici stabiliti prin respectivele acte normative pentru a retrata valoarea contabila neta a activelor la un nivel care sa reflecte mai bine valoarea lor de piata.

Pentru calculul amortizarii se foloseste metoda de amortizare liniara duratele de viata folosite fiind urmatoarele:

Cladiri si constructii	24-50 ani
Echipamente	5-20 ani
Mijloace de transport	5 ani
Tehnica de calcul	3 ani
Mobilier si echipament de birou	3-15 ani
Software	5 ani

Mijloacele fixe apartinand patrimoniului public si aflate in concesiunea Companiei au fost inregistrate in situatiile financiare ale Companiei conform Ordinului nr. 1802/2014 si HG 1031/1999 «pentru aprobarea Normelor metodologice privind inregistrarea in contabilitatea bunurilor care alcatuiesc domeniul public al statului si al unitatilor administrativ-teritoriale». Conform Legii nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat in active corporale si necorporale mijloacele fixe aflate in proprietatea publica nu se amortizeaza. Cheltuielile de intretinere a acestora se efectueaza de Companie.

Investitia in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe sunt evidentiata in cheltuielile din exploatare in momentul efectuarii lor, iar imbunatatirile care duc la marirea duratelor de viata sau a valorii activelor sunt capitalizate.



**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

---

**NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

***Stocuri***

Stocurile sunt inregistrate în contabilitate la o valoare egală cu costul de achizitie sau cu costul de productie.

Costul de achizitie include, ca si in cazul activelor imobilizate, pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Dacă valoarea realizabilă neta a stocurilor este mai mica decat costul de achizitie sau costul de productie, atunci acea valoare realizabila neta corespunzatoare activului circulant este cea care este prezentată în situatiile financiare, respectiv valoarea activului, mai putin provizionul constituit.

***Creante***

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica mai putin provizioane constituite pentru depreciere in cazurile in care s-a constatat ca valoarea realizabilă este mai mica decat valoarea istorica.

***Capital si rezerve***

S.C.Compania de Apa Somes S.A. este societate comerciala cu capital integral de stat, actionari fiind unitati administrativ-teritoriale din Judetul Cluj si Judetul Salaj.

Rezervele legale se constituie conform Legii nr. 31 / 1990 a societatilor comerciale.

Alte rezerve se constituie din profitul net, cu aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor, respectind art.1 al.c1 din O.G.nr. 64 / 2001 privind repartizarea profitului ("constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe , precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si a altor costuri aferent acestor imprumuturi externe").

***Împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții***

Împrumuturile nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții (UE, buget de stat, bugete locale) sunt acordate Companiei pentru finantarea/cofinantarea programelor de investitii. Împrumuturile nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții sunt recunoscute ca venituri pe o baza sistematica de-a lungul duratei de viata utile a imobilizarilor achizitionate sau realizate. Amortizarea mijloacele fixe finantate/cofinantate din împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții (UE, buget de stat, bugete locale) este recunoscuta in rezultatul exercitiului.

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

---

**NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

***Evaluarea creantelor si datoriilor in valuta***

La inchiderea bilantului, elementele nemonetare, de natura activelor imobilizate, stocurilor si capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizandu-se cursul de schimb de la data efectuării tranzactiei iar elementele nemonetare inregistrate la valoarea justă și exprimate în valuta trebuie raportate utilizandu-se cursul de schimb existent în momentul determinării valorilor respective.

Elementele monetare exprimate în valută sunt raportate utilizându-se cursul de închidere comunicat de Banca Nationala a Romaniei (BNR). Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se inregistreaza la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfarsitul exercitiului financiar au fost: 1 USD = 4,3033 RON, 1 EUR = 4,5411 RON.

***Impozitul pe profit***

Impozitul pe profit se calculeaza prin aplicarea cotei de 16% asupra profitului impozabil.

***Repartizarea profitului***

Conform SIC 10 "Evenimente ulterioare datei bilantului" repartizarile din profit catre actionari sau salariati propuse sau declarate dupa data bilantului contabil, nu sunt recunoscute ca obligatii la sfarsitul anului astfel incheiat.



**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE**

Descriere	IMOBILIZARI NECORPORALE		IMOBILIZARI CORPORALE					IMOBILIZARI FINANCIARE	
	Alte imobilizari	Total	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	Mobilier si aparatura birotica	Avansuri si imobilizari in curs		Total
<b>Cost</b>									
-La 31.12.2015	4.908.443	4.908.443	639.655	191.164.453	113.369.411	1.177.386	193.898.795	500.249.700	1.719.571
Intrari	3.000.410	3.000.410	-	77.833.017	100.376.466	1.464.978	25.796.235	205.470.696	195.248
Iesiri	1.306.111	1.306.111	-	57.077.548	14.874.669	84.736	154.536.371	226.573.324	700
-La 31.12.2016	6.602.742	6.602.742	639.655	211.919.922	198.871.208	2.557.628	65.158.659	479.147.072	1.914.120
<b>Amortizare</b>									
La 31.12.2015	2.308.558	2.308.558	-	21.922.856	34.660.383	759.042	-	57.342.281	-
In perioada	390.250	390.250	-	4.917.302	11.692.285	91.440	-	16.701.027	-
Iesiri	125.968	125.968	-	106.559	1.134.403	30.215	-	1.271.177	-
La 31.12.2016	2.572.840	2.572.840	-	26.733.599	45.218.265	820.267	-	72.772.131	-
<b>Valoare neta</b>									
La 31.12.2015	2.599.885	2.599.885	639.655	169.241.597	78.709.028	418.344	193.898.795	442.907.419	1.719.571
La 31.12.2016	4.029.902	4.029.902	639.655	185.186.323	153.652.943	1.737.361	65.158.659	406.374.942	1.914.120

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)**

Imobilizarile corporale de natura Patrimoniului Public au fost atestate prin HG nr.969/2002 modificata in 2006 conform HCJ Cluj nr.14/2001 si prin HG nr.966/2002. Ulterior imobilizarile de natura Patrimoniului Public sunt atestate prin hotarari ale unitatilor administrativ-teritoriale actionare ale Asociatiei Regionale pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Somes-Tisa si sunt predate in concesiune Companiei.

Incepand cu anul 2008 a inceput derularea proiectului POS MEDIU „Extinderea si reabilitarea sistemelor de apa si apa uzata din judetele Cluj/Salaj – Imbunatatirea sistemelor de alimentare cu apa, canalizare si epurare in zona Cluj- Salaj”. Valoarea totala a proiectului fara TVA a fost de 732.748.927 Lei din care valoare eligibila conform POS Mediu si in conformitate cu Decizia de Aprobare nr. C(2008) 1311 din data de 02.04.2008 a Comisiei Europene, a fost de 637.611.072 Lei (finantare nerambursabila si contributia beneficiarului din bugetul local) si valoarea proiectului alta decat cea eligibila conform POS Mediu a fost de 95.137.855 Lei. Valoarea finala a proiectului se prezinta astfel:

Valoarea totala a proiectului fara TVA	Valoarea eligibila a proiectului, conform POS Mediu	din care:				Valoarea proiectului alta decat cea eligibila conform POS Mediu fara TVA	Valoarea TVA aferenta valorii eligibile a proiectului conform POS Mediu	Valoarea TVA aferenta altel valori decat cea eligibila conform POS
		Valoarea eligibila nerambursabila din FC si buget de stat		Contributia beneficiarului din bugetul local				
Lei	Lei	%	Lei	Lei	%	Lei	Lei	Lei
1=2+7	2=3+5	3	4=3/2	5	6=5/2	7	8	9
Valoarea proiectului in conformitate cu ultima versiune a contractului de finantare (CF) fara TVA								
561.104.388	487.586.718	477.834.984	98	9.751.734	2	73.517.670	114.973.899	17.644.241
Costuri finale								
539.061.184	466.063.606	456.742.334	98	9.321.272	2	72.997.578	111.855.266	17.519.419

Incepand cu anul 2015 a inceput derularea proiectului POS MEDIU „Imbunatatirea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare in zona Cluj-Salaj in cadrul alocarii disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1Pos Mediu 2007-2013”. Valoarea totala a proiectului fara TVA a fost de 85.887.430 Lei din care valoare eligibila conform POS Mediu si in conformitate cu Decizia de Aprobare nr. 9139/CG din data de 16.06.2015 a Comisiei Europene, a fost de 76.394.159 Lei (finantare nerambursabila si contributia beneficiarului din bugetul local) si valoarea proiectului alta decat cea eligibila conform POS Mediu a fost de 9.493.271 Lei.



**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)**

Valoarea totala a proiectului fara TVA	Valoarea elibila a proiectului, conform POS Mediu	din care:				Valoarea proiectului alta decat cea eligibila conform POS Mediu fara TVA	Valoarea TVA aferenta valorii eligibile a proiectului conform POS Mediu	Valoare TVA aferenta altei valori decat cea eligibila conform POS
		Valoarea eligibila nerambursabila din FC si buget de stat	Contributia beneficiarului din bugetul local					
Lei	Lei	%	Lei	Lei	%	Lei	Lei	Lei
1=2+7	2=3+5	3	4=3/2	5	6=5/2	7	8	9
<b>Valoarea proiectului in conformitate cu ultima versiune a contractului de finantare (CF) fara TVA</b>								
85.887.430	76.394.159	75.630.219	99%	763.940	1%	9.493.271	18.137.496	2.200.914
<b>Costuri finale</b>								
43.114.268	35.385.661	35.031.805	99%	353.856	1%	7.728.607	8.492.558	1.545.721

Valoare eligibila conform POS Mediu este formata din Fondul de Coeziune, Bugetul de Stat si Buget Local si reprezinta, conform Art.55 alin. (2) din Regulamentul CE nr.1083/2006, valoarea reala a costului de investitie a proiectului, dupa deducerea valorii reale a veniturilor nete realizate in urma acestei investitii.

Valoarea investitiilor in curs efectuate pana la 31 decembrie 2016 aferente proiectelor POS Mediu raportata in cadrul pozitiei „Avansuri si imobilizari in curs” este 51.642.724 Lei.

In cursul anului 2016 societatea a predat catre autoritatile locale investitiile finantate prin fonduri POS Mediu, buget de stat si buget local in suma de 71.382.970 Lei.

La 31 decembrie 2016, obiectivele din sursa publica nu au fost predate catre unitatile administrativ-teritoriale si sunt incluse in situatiile financiare ale Companiei, la pozitia “Imobilizări corporale”. Valoarea imobilizarilor receptionate dar nepredate catre unitatile administrative-teritoriale este de 140.277.002 Lei.

Costul de achizitie istoric a fost reevaluat in conformitate cu HG nr.945/1990, HG nr.26/1992 si HG nr. 500/1994 in baza unor indici stabiliti prin respectivele acte normative pentru a retrata valoarea contabila neta a activelor la un nivel care sa reflecte cat mai bine valoarea lor de piata. Nu au fost operate alte reevaluari.

**NOTA 4 STOCURI**

Descriere	31 Decembrie	31 Decembrie
	2015	2016
Consumabile	503.752	949.717
Obiecte de inventar	5.958	115.276
Ajustari pt.depreciere materiale	(44.000)	(44.575)
<b>Total</b>	<b>465.710</b>	<b>1.020.418</b>

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR**

Descriere	31 decembrie 2016	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	30.554.028	30.554.028	-
Alte creante	10.503.920	10.503.920	-
<b>Total</b>	<b>41.057.948</b>	<b>41.057.948</b>	<b>-</b>

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2015	2016
Clienti	24.965.209	24.728.776
Clienti incerti	4.311.736	3.077.223
Ajustari de valoare pentru deprecierea creantelor – clienti	(4.311.736)	(3.077.223)
Clienti facturi de intocmit	5.689.095	5.825.252
<b>Total</b>	<b>30.654.304</b>	<b>30.554.028</b>

Alte creante reprezinta:

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2015	2016
Impozit pe profit curent virat in plus	1.035.445	5.606.553
Debitori diversi (*)	7.333.668	7.477.463
Subventii	45.763.370	71.101
TVA neexigibila	70.159	63.337
Dobanzi de incasat	40.126	30.837
Alte creante	44.304	13.798
Provizioane pentru deprecierea debitorilor diversi (**)	(2.764.781)	(2.759.169)
<b>Total</b>	<b>51.522.291</b>	<b>10.503.920</b>

(\*) In cadrul pozitiei „Debitori diversi” la 2015 si la 2016 este raportata suma de 7.023.311 Lei reprezentand penalitati pentru intarziere finalizare lucrari aferente proiectului POS Mediu datorate de SC Dytras S.A. Valoarea acestor penalitati a fost stabilita de catre consultantul de Supervizare EPTISA prin adresa nr. 24334/3959/26.02.2013. La 31.12.2015, Compania a constituit ajustari de valoare pentru aceste creante in suma de 2.764.781 Lei astfel incat valoarea creantei nete sa fie egala cu suma obligatiei de plata raportata in cadrul pozitiei de datorii comerciale. In cursul anului 2016, respectivele ajustari de valoare au fost diminuate cu 5.612 lei.



**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 6. CASA SI CONTURI LA BANCII**

Aceasta pozitie financiara include urmatoarele:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Conturi la banci in lei (*)	68.713.999	87.351.625
Conturi la banci in valuta	618.578	620.847
Sume in curs de decontare	81.859	192.092
Casa in lei	37.155	28.860
Alte valori	366.980	575.548
<b>Total</b>	<b>69.818.571</b>	<b>88.768.972</b>

(\*) Numerarul restrictionat se prezinta astfel:

Descriere	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Garantii	1.430.589	1.430.964
IID numerar la banca	34.143.760	36.063.548
<b>Total numerar restrictionat</b>	<b>35.574.349</b>	<b>37.494.512</b>

Fondul IID reprezinta un cont de rezerva constituit in scopul:

- finantarii obligatiilor privind serviciul datoriei externe BERD si BEI;
- intretinerea, inlocuirea si dezvoltarea activelor aferente sectorului alimentarii cu apa si apelor reziduale;

Conform legislatiei. Compania si unitatile administrativ-teritoriale au obligatia de a alimenta fondul IID astfel:

Unitatile administrativ-teritoriale contribuie la Fondul IID cu sume încasate în bugetele locale sau județene, după caz, cel puțin egale cu:

- dividendele de la societatea comercială cu capital integral sau majoritar de stat care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene;
- redevența aferentă bunurilor concesionate societății comerciale care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, în cazul în care împrumutatul este unitatea administrativ-teritorială, redevența anuală va fi stabilită la un nivel care să acopere cel puțin serviciul datoriei publice pentru anul respectiv aferent împrumutului de cofinanțare contractat de unitatea administrativ-teritorială;
- impozitul pe profit plătit de Companie unității administrativ-teritoriale;

Compania contribuie la Fondul IID in cazul in care este necesar cu urmatoarele:

- amortizarea si veniturile provenite din vanzarea mijloacelor fixe;
- sume provenind din capitalizarea lunara a dobanzii bonificate la sumele depozitate in Fondul IID
- profitul net repartizat la surse proprii de finantare.

Prin OUG 32 din 2014 s-a modificat OUG 198 din 2005 in sensul ca redevențele si impozitul pe profit virate de unitatile administrativ teritoriale in contul IID vor fi considerate alte surse proprii de finanțare ale operatorului regional.

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 7. SITUATIA DATORIILOR**

Descriere	31 decembrie 2016	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	130.951.525	13.968.540	116.982.985
Datorii comerciale	11.610.762	11.610.762	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	8.459.133	8.459.133	-
<b>Total</b>	<b>151.021.420</b>	<b>34.038.435</b>	<b>116.982.985</b>

Sumele datorate institutiilor de credit sunt dupa cum urmeaza:

Descriere	31.12.2015	31.12.2016
Credit BEI (POS MEDIU si ISPA)	132.248.119	122.015.035
Dobanda credit BEI	444.074	402.313
Credit BERD – SAMTID	11.330.911	8.529.361
Dobanda credit BERD – SAMTID	7.923	4.816
<b>Total</b>	<b>144.031.027</b>	<b>130.951.525</b>

**Imprumut pe termen lung cu BEI ISPA**

Creditul acordat de BEI este in corelatie cu derularea Contractului de Finantare, semnat la Bucuresti in data de 8 martie 2002, incheiat intre Romania si BEI, pentru realizarea Proiectului privind infrastructura municipala in domeniul alimentarii cu apa.

Individualizarea Contractului de Finantare este realizata prin Acordul de Imprumut Subsidiar nr. 282/17.09.2002 incheiat intre Ministerul Finantelor Publice (MFP), Consiliul Judetean Cluj si Compania de Apa Somes.

Suma totala a imprumutului conform Acordului de Imprumut Subsidiar semnat in 17.09.2002 se ridica la valoarea de 12.258.194,24 EURO, rambursabil in 18 ani cu o perioada de gratie de 5 ani.

Pentru suma trasa de 5.278.760 EUR rambursarile se vor face in 37 de rate semestriale, incepand cu 5 martie 2008, in rate semestriale egale de 138.870 EUR si sfirsind cu ultima rata in suma de 140.550 EUR in 5 septembrie 2026. Pentru suma trasa de 6.979.434 EUR, rambursarea se face in 31 de rate semestriale incepind cu 5 septembrie 2011 si sfarsind cu 5 septembrie 2026 in rate egale de 225.143 EUR.



**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 7. SITUATIA DATORIILOR (continuare)**

Compania de Apa Somes va plati la MFP dobanda pentru soldul nerambursat al fiecărei transe din imprumut, semestrial. De asemenea Compania de Apa Somes va plati MFP un comision de risc, intru-un procent de 1% din valoarea imprumutului. Comisionul de risc, in valoare totala de 122.581 EURO a fost platibil in 6 rate semestriale egale ca valoare si anume 20.430 EURO, incepand cu 5 martie 2003, sfarsind cu 5 septembrie 2005.

Prin Memorandumul de finantare ratificat prin OG nr.10/2002, s-a convenit ca Compania sa beneficieze si de un grant ISPA in valoare de 35.066.850 EURO.

Descriere	EUR	RON
Credit BEI termen lung	6.553.924	3.306.044
Credit BEI partea curenta	728.027	29.762.026
	<b>7.281.951</b>	<b>33.068.070</b>

**Sold la 31 decembrie 2016**

**Imprumut pe termen lung cu BEI POS Mediu**

La data de 20 iulie 2011 Societatea a efectuat o tragere din imprumutul BEI contractat pentru proiectul POS Mediu in suma de 3.000.000 EURO suplimentata in 2012 cu 22.300.000 EURO. Conditiiile de rambursare sunt reprezentate de 31 de rate semestriale egale incepand cu data de 20 decembrie 2013 si sfarsind cu data de 20 decembrie 2028 in suma de 816.129 EURO. Rata dobanzii se calculeaza in functie de EURIBOR 6M plus spread de 0,701%.

Descriere	EUR	RON
Credit BEI termen lung	17.954.839	81.534.718
Credit BEI partea curenta	1.632.258	7.412.247

**Sold la 31 decembrie 2016**

**19.587.097 88.946.965**

**Imprumuturi pe termen lung cu BERD (SANTID)**

Creditul acordat de BERD este in corelatie cu derularea Acordului de Imprumut 28884, semnat la Bucuresti in data de 22 iulie 2005, incheiat intre S.C. Compania de Apa Somes S.A. si BERD, pentru realizarea Proiectului privind Dezvoltarea Investitiilor in Orasele Mici si Mijlocii.

Suma totala maxima a imprumutului se ridica la valoarea de 7.200.000 EURO, rambursabil in 18 ani cu o perioada de gratie de 5 ani.

Rambursarile si plata dobinzilor se fac in 23 de rate semestriale, incepand cu 6 decembrie 2008 si terminind cu 6 decembrie 2019.

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 7. SITUATIA DATORIILOR (continuare)**

Tragerile din imprumutul pe termen lung cu BERD (SAMTID) se vor realiza incepand cu anul 2006 , iar comisionul initial in suma de 72.000 EURO se va achita din credit.

Cheltuielile neeligibile vor fi suportate din bugetul Consiliilor locale din aria SAMTID.

Descriere	EUR	RON
Credit BERD (SAMTID) termen lung	1.252.174	5.686.247
Credit BERD (SAMTID) partea curenta	626.087	2.843.123
<b>Sold la 31 decembrie 2016</b>	<b>1.878.261</b>	<b>8.529.370</b>

**Datoriile comerciale cuprind:**

Descriere	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Furnizori	3.933.654	5.301.481
Furnizori de imobilizari	227.769	1.123.778
Furnizori facturi nesosite	5.784.623	5.185.503
<b>Total</b>	<b>9.946.046</b>	<b>11.610.762</b>

**Alte datorii pe termen scurt includ:**

Descriere	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Datorii in legatura cu personalul	2.270.286	2.868.839
Contributii la asigurarile sociale	1.939.609	2.532.284
Contributii la fondul de somaj	52.854	66.956
Impozitul pe salarii	721.795	957.966
Fonduri speciale – taxe si varsaminte asimilate	207.472	215.439
TVA de plata	3.393.931	1.317.640
Creditori diversi	671.225	388.133
Garantii de buna executie	-	98.080
Alte datorii	46.845	13.796
<b>Total</b>	<b>9.304.017</b>	<b>8.459.133</b>



**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 8. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

Situatia provizioanelor in cursul anului 2016 este urmatoarea:

Descriere	Provizioane pentru litigii	Provizion pentru indemnizatii la pensionare	Provizion pentru participarea salariatilor la profit	Total
La 31.12.2015:	<b>5.575.025</b>	<b>2.980.271</b>	<b>2.468.000</b>	<b>11.023.296</b>
Constituire	18.300	627.700	2.372.000	3.018.000
Reversare	5.439.727	2.980.271	2.468.000	10.887.998
La 31.12.2016	<b>153.598</b>	<b>627.700</b>	<b>2.372.000</b>	<b>3.153.298</b>

Urmare a unui control fiscal cu privire la taxa pe valoare adaugata ce a avut loc in anul 2014, organele fiscale au stabilit debite suplimentare si dobanzi de intarziere aferente pierderilor pe reseaua de distributie de apa, suplimentar fata de normative, in suma de 41.037.672 Lei. Aferent acestor debite, a fost constituit un provizion pentru riscuri si cheltuieli in suma de 40.626.303 Lei. In cursul anului 2015 Compania a achitat suma de 25.490.094 reprezentand TVA suplimentar stabilit de organele de control si a beneficiat de o amnistie fiscala in suma de 10.112.753 Lei reprezentand penalitati si dobanzi calculate in urma controlului. Diferenta de 5.439.727 Lei reprezentand penalitati si dobanzi fiind achitata in 2016. Ca urmare a achitarilor din cursul anilor 2015 si 2016 a debitelor suplimentare, Societatea a reversat provizionul constituit anterior. Compania a contestat decizia de impunere a ANAF; in prezent procesul este in curs, rezultatul acestui litigiu neputand fi determinat.

**NOTA 9. VENITURI IN AVANS**

Veniturile in avans raportate in situatiile financiare constau in:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Subventii aferente proiectului POS Mediu	240.292.185	172.142.445
Subventii taxa speciala	10.714.131	10.526.221
Subventii proiect Samtid	34.547	-
Subventii fonduri IID	67.002.427	77.387.240
Donatii	1.215.803	772.029
Alte subventii	-	198.879
Venituri inregistrate in avans	930.292	1.125.541
<b>Total</b>	<b>319.933.003</b>	<b>262.150.355</b>

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 9. VENITURI IN AVANS (continuare)**

Subventiile pentru investitii primite pentru finantarea imobilizarilor corporale ce vor ramane in proprietatea societatii sunt recunoscute ca venituri pe o baza sistematica de-a lungul duratei de viata utile a imobilizarilor.

Subventiile pentru investitii primite pentru finantarea imobilizarilor corporale ce vor fi predate la finalizare Consiliului Local si vor fi primite in administrare pe baza contractului de delegare vor fi stinse la mometul predarii imobilizarii.

**NOTA 10. CAPITAL SOCIAL**

Compania are capitalul social format din 687.852 actiuni a cate 10 RON/actiune, fiind repartizat pe actionari astfel :

<b>Actionar</b>	<b>Nr. Actiuni</b>	<b>%</b>
Consiliul Judetean Cluj	685.352	99,63655
Consiliul Judetean Salaj	2.000	0,29076
Consiliul Local al Municipiului Zalau	200	0,02907
Consiliul Local al Municipiului Dej	50	0,00727
Consiliul Local al Municipiului Gherla	50	0,00727
Consiliul Local al Orasului Huedin	50	0,00727
Consiliul Local al Orasului Jibou	50	0,00727
Consiliul Local al Orasului Cehu Silvaniei	50	0,00727
Consiliul Local al Orasului Simleu Silvaniei	50	0,00727
<b>Total</b>	<b>687.852</b>	<b>100</b>

**NOTA 11. REPARTIZAREA PROFITULUI**

La 31 decembrie 2016 profitul net realizat a fost de 21.350.359 lei. Repartizarea profitului realizat in perioada se va face in anul urmator dupa sedinta AGA de aprobare a situatiilor financiare.

**NOTA 12. CIFRA DE AFACERI**

Cifra de afaceri este compusa din urmatoarele venituri:

<b>Descriere</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016</b>
Venituri din prestarea de servicii apa si canal	168.187.125	172.638.006
Venituri din chirii	2.316	2.316
Venituri din vanzarea marfurilor	2.729	-
Alte venituri	3.060.384	3.332.860
Venituri din subventii de exploatare	724.859	883.110
<b>Total</b>	<b>171.977.413</b>	<b>176.856.292</b>



**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 13. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

INDICATORUL	2015	2016
<b>1. CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>171.977.413</b>	<b>176.856.292</b>
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)</b>	<b>(140.512.252)</b>	<b>(145.215.511)</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	(95.548.331)	(101.650.857)
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	(28.102.451)	(28.317.025)
5. Cheltuielile indirecte de productie	(16.897.549)	(15.247.629)
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1+2)</b>	<b>31.465.161</b>	<b>31.640.781</b>
7. Cheltuieli de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administratie	(2.700.510)	(2.830.959)
9. Alte venituri /(costuri) din exploatare	(6.211.031)	(7.445.482)
<b>10. Rezultatul din exploatare (6+7+8+9)</b>	<b>34.975.682</b>	<b>27.026.258</b>

**NOTA 14. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

*Informatii referitoare la administratori și directori*

Compania nu are obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti directori.

Nu au fost acordate credite directorilor in timpul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2016.

*Informatii referitoare la salariați*

Numarul mediu de salariați aferent anului 2016 este de 1.946 persoane.

Cheltuielile cu personalul (inclusiv tichetele de masa) efectuate in 2016 sunt in valoare de 64.767.159 Lei din care:

- salarii: 57.837.667 Lei;
- tichete de masa: 4.461.492 Lei;
- participarea la profit (10% din profitul anului 2015): 2.468.000

Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala sunt in valoare de 14.480.980 Lei.

Salariile directorului general si directorilor executivi au fost acordate integral, pe baza aprobarii de catre Consiliul Judetean Cluj a situatiilor lunare privind realizarea criteriilor de performanta.

Indemnizațiile acordate membrilor organelor de conducere și supraveghere acordate in perioada au fost:

	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Directori	233.280	233.280
Consiliul de administratie	79.500	75.600
<b>Total</b>	<b>312.780</b>	<b>308.880</b>

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)**

Potrivit contractului colectiv de munca valabil pentru perioada 2017-2018, Compania are obligatia de a acorda salariatilor la pensionare un premiu egal cu doua salarii de baza avute de salariatului in cauza in luna in care inceteaza contractul individual.

La 31 decembrie 2016, Compania a reflectat in situatiile financiare un provizion pentru riscuri si cheltuieli aferente acestor beneficii in valoare de 627.700 Lei. Acest provizion a fost estimat luand in considerare perioada contractului colectiv de munca si numarul si salariul de baza al angajatilor ce urmeaza sa iasa la pensie in perioada 2017-2018, considerand ca perioada previzibila de timp in care exista certitudinea achitarii acestor premii anii 2017-2018.

**NOTA 15. CHELTUIELI CU SERVICII DE LA TERTI**

Cheltuielile cu serviciile de la terti sunt:

	2015	2016
Redevente conform contract concesiune (*)	8.410.622	8.889.859
Alte cheltuieli cu chiriile	1.289.903	1.348.029
Reparatii	6.118.760	5.524.944
Cheltuieli transport	954.187	727.589
Comisioane bancare	423.939	542.736
Posta si comunicatii	489.396	669.352
Altele	6.471.875	7.139.544
<b>Total</b>	<b>24.158.682</b>	<b>24.842.053</b>

(\*) Societatea (in calitate de operator) a incheiat un contract cu Asociatia pentru Dezvoltare Intercomunitara Cluj (in calitate de concedent) actionand in numele Consiliilor Locale din municipiul si judetul Cluj, conform caruia a primit dreptul de a utiliza active apartinand patrimoniului public ce includ reseaua de apa si canalizare si terenurile pe care aceasta este amplasata, in schimbul furnizarii serviciului de colectare si distributie a apei potabile si colectare si tratare a apelor uzate.

Conform acestui acord, pentru utilizarea activelor mentionate in contractul de delegare, compania achita o redeventa anuala in suma fixa stabilita la inceputul fiecarui an in urma stabilirii necesarului de numerar pentru acoperirea serviciului datoriei.

**NOTA 16. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANTULUI**

De la sfarsitul exercitiului financiar si pana la aprobarea situatiilor financiare nu au aparut evenimente importante care sa influenteze semnificativ situatia financiara sau activitatea viitoare a societatii.

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

---

**NOTA 17. RISCURI FINANCIARE**

**Riscul ratei dobanzii**

Fluxurile de numerar de exploatare ale Societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor in principal datorita imprumuturilor in valuta. Imprumul Societatii are o rata a dobanzii variabila. Societatea nu utilizeaza instrumente financiare pentru a se proteja fata de fluctuatiile ratei dobanzii.

**Riscul variatiilor de curs valutar**

Moneda functionala a Societatii este Leul Romanesc ("LEI" sau "RON"). Societatea este expusa riscului de curs valutar in ceea ce priveste imprumuturile denuminate in EUR si USD. Imprumuturile pe termen lung denuminate in EUR si USD sunt actualizate la data fiecarui bilant la cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei. Diferentele rezultate sunt inregistrate in contul de profit si pierdere, dar nu afecteaza fluxurile de numerar pana la plata sumelor.

**NOTA 17. RISCURI FINANCIARE (continuare)**

La 31 decembrie 2016, cursul de schimb utilizat pentru reevaluarea crentelor si datoriilor in valuta a fost 1 USD = 4,3033 Lei si 1 EURO = 4,5411 Lei.

**Riscul de credit**

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

**Riscul de lichiditate**

Gestionarea prudenta a riscului de lichiditate implica mentinerea de numerar suficient si a unor linii de credit disponibile. Conducerea Societatii apreciaza ca acest risc este la un nivel suficient de scazut astfel incat sa nu afecteze activitatea companiei in perioadele viitoare.



Nr. 10075 din 21.04.2017

**PROPUNERE**

privind repartizarea profitului Companiei de Apă Someș S.A. pentru anul 2016

Propunerea de repartizare a profitului s-a făcut în conformitate cu Actul constitutiv al Companiei de Apă Someș S.A. și cu Ordonanța nr. 64 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, după cum urmează:

REPARTIZAREA PROFITULUI	31.12.2016 lei
1. Profit net	21.350.359
2. Participarea salariaților la profitul realizat în anul 2016	2.372.000
<i>Subtotal (1 + 2)</i>	<i>23.722.359</i>
3. Rezultatul reportat – profit	2.468.488
<b>Profit de repartizat (1 + 2 + 3)</b>	<b>26.190.847</b>
<b>Repartizarea profitului:</b>	
Constituirea fondului de dezvoltare din tarif	367.716
Participarea salariaților la profitul realizat în anul 2016	2.372.000
Constituirea surselor proprii de finanțare	23.451.131

**Președinte Consiliul de Administrație,****Rădoiu-Leș Gabriela-Angela**



## CITAT DIN ACTUL CONSTITUTIV

### „ARTICOLUL 22: DISTRIBUIREA REZULTATELOR FINANCIARE

22.4. Adunarea generală ordinară poate decide constituirea altor fonduri, destinația și cuantumul acestora, doar cu avizul conform favorabil al Asociației.

22.5. Profitul net se va reinvesti sau se va aloca pentru fondul IID prevăzut de Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 198/2005, conform Hotărârii Adunării generale. Societatea nu va distribui dividende pe durata executării Contractului de Delegare.”

## CITAT DIN OG 64/2001 PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI

“Art. 1 (1) La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

c<sup>1</sup>) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe

e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;”

Utilizarea surselor proprii constituite din profitul net este reglementată de OUG nr. 198/2015 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 (Fondul IID).

Susele proprii constituite din profitul net realizat în anul 2016 în valoare de 23.451 mii lei vor fi utilizate în anul 2017 pentru:

- 10.527 mii lei pentru rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții în infrastructura publică contracte de Companie de la BEI -Program ISPA și POS Mediu;
- 1.681 mii lei pentru dobânzi aferente creditelor pentru investiții în infrastructura publică contracte de Companie de la BEI -Program ISPA și POS Mediu;
- 11.143 mii lei cofinanțarea obiectivelor de investiții în infrastructura publică inclusiv Programul Operațional Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020.



Nr. 10074 din 21.04.2017

## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

### pentru exercițiul financiar 2016

Compania de Apă Someș S.A. s-a înființat prin reorganizarea Regiei Autonome Județene Apă - Canal Cluj, în baza Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 213/23.12.2004. La data de 6 ianuarie 2005, Societatea Comercială a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului. Compania funcționează în conformitate cu prevederile Legii societăților comerciale nr. 31/1990 și a Actului constitutiv.

Capitalul social total subscris este de 6.878.520 lei divizat în 687.852 acțiuni, fiind în totalitate vărsat. Acționarii sunt unități administrativ-teritoriale din județele Cluj și Sălaj:

- Județul Cluj prin Consiliul județean Cluj un număr de 685.352 acțiuni reprezentând 99,637 % din capitalul social;
- Județul Sălaj prin Consiliul județean Sălaj un număr de 2.000 acțiuni reprezentând 0,291 % din capitalul social;
- Municipiul Zalău prin Consiliul Local Zalău un număr de 200 acțiuni reprezentând 0,030 % din capitalul social;
- Municipiul Dej prin Consiliul Local Dej un număr de 50 acțiuni reprezentând 0,007 % din capitalul social;
- Municipiul Gherla prin Consiliul Local Gherla un număr de 50 acțiuni reprezentând 0,007 % din capitalul social;
- Orașul Huedin prin Consiliul Local Huedin un număr de 50 acțiuni reprezentând 0,007 % din capitalul social;
- Orașul Jibou prin Consiliul Local Jibou un număr de 50 acțiuni reprezentând 0,007 % din capitalul social;
- Orașul Cehu Silvaniei prin Consiliul Local Cehu Silvaniei un număr de 50 acțiuni reprezentând 0,007 % din capitalul social;



- Orașul Șimleul Silvaniei prin Consiliul Local Șimleul Silvaniei un număr de 50 acțiuni reprezentând 0,007 % din capitalul social.

Începând cu data de 1 iulie 2006 Compania funcționează efectiv ca operator regional. Obiectul de activitate al Companiei este stabilit în Actul constitutiv și constă în principal în operarea serviciilor de alimentare cu apă și canalizare a cărui gestiune îi este delegată, conform Contractului de delegare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare, semnat între Asociația Regională pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Someș-Tisa și Compania de Apă Someș S.A.

Pentru realizarea obiectului său de activitate Compania exploatează, întreține, repară și de asemenea modernizează, înlocuiește și extinde sistemele publice de alimentare cu apă și de canalizare primite în concesiune conform Contractului de delegare. Evidența bunurilor concesionate este condusă în conturi în afara bilanțului. Pentru utilizarea sistemelor publice de alimentare cu apă și de canalizare Compania plătește redeventa unităților administrativ-teritoriale.

Aria de deservire a Companiei este localizată în Regiunea de dezvoltare Nord –Vest a României și cuprindea la 31.12.2016 un număr de 212 localități urbane și rurale din județele Cluj și Salaj.

Compania are organizate sucursale în Zalău, Huedin, Gherla și Dej. Sucursalele funcționează fără personalitate juridică, întocmesc balanțe de verificare care se consolidează la sediul central din Cluj-Napoca, unde se întocmesc situațiile financiare ale Companiei.

Contabilitatea Companiei este organizată și condusă în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 și cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Posturile înscrise în bilanț contabil corespund cu datele înregistrate în contabilitate, elementele patrimoniale fiind evaluate la valoarea lor reală pe baza inventarului anual. Inventarierea anuală a cuprins toate elementele de natură activelor, datoriilor și capitalurilor proprii și s-a făcut cu respectarea OMFP nr. 2861/2009.

Înregistrările în contabilitate s-au făcut cronologic respectând planul de conturi, procedurilor proprii, politici și metode contabile și au avut la bază documente justificative vizate de control financiar preventiv.

Rezultatele Companiei sunt determinate de totalitatea veniturilor și cheltuielilor înregistrate în balanta de verificare la 31.12.2016. Profitul net este de 21.350.358,84 lei.

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de Companie la 31.12.2016 comparativ cu 31.12.2015:

Indicator	U.M.	2015	2016
Cifra de afaceri	lei	171.977.413	176.856.292
Venituri totale , din care :	lei	185.815.820	188.768.055
Venituri din exploatare, din care :	lei	178.188.444	184.301.774
<i>Venituri din activitatea de baza</i>	<i>lei</i>	<i>168.187.125</i>	<i>172.638.006</i>
Venituri financiare	lei	7.627.376	4.466.281
Cheltuieli totale, din care :	lei	154.168.133	163.988.804
Cheltuieli de exploatare	lei	143.212.762	157.275.516
Cheltuieli financiare	lei	10.955.371	6.713.288
Rezultat brut total	lei	31.647.687	24.779.251
Rezultat brut din exploatare	lei	34.975.682	27.026.258
Pret apă potabilă la finele anului	lei/mc	2,63	2,63
Tarif canalizare-epurare la finele anului	lei/mc	2,79	2,79
Cantitatea de apă potabilă facturată	mii mc	31.904	31.402
Cantitatea de apă uzată facturată	mii mc	29.944	30.959
Capitaluri proprii	lei	109.206.263	127.576.352
Localități deservite din județele Cluj și Sălaj	nr.	199	212
Valoarea bunurilor publice aflate în concesiune	mii lei	1.102.456	1.334.261

Rezervele legale in valoare de 1.375.704,15 lei au fost constituite în conformitate cu Actul constitutiv al Companiei și Legea nr. 31/1990 a societăților comerciale și reprezintă 20% din capitalul social.

Programele majore de investiții de natura modernizării, înlocuirii și extinderii sistemelor publice de alimentare cu apă și de canalizare, cofinanțate din credite externe, de care a beneficiat Compania sunt :

- **MUDP II.** Pentru cofinanțare a fost contractat un credit de la BERD în valoare de 17.425.000 USD, termenul final de rambursare a fost mai 2012 (Ordonanța nr. 37 din 27 august 1997 pentru ratificarea Acordului de împrumut - Programul de dezvoltare a utilităților municipale, etapa a II-a, dintre România și Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare);
- **ISPA.** Pentru cofinanțare a fost contractat un credit de la BEI în valoare de 12.258.194 EURO, termenul final de rambursare fiind septembrie 2026 (Ordonanța de urgență nr. 82 din



13 iunie 2002 privind ratificarea Contractului de finanțare dintre România și Banca Europeană de Investiții - Proiectul privind infrastructura municipală în domeniul alimentării cu apă). Plata serviciului datoriei publice guvernamentale se realizează din sursele proprii ale Companiei. Soldul la 31.12.2016 este de 7.281.951,44 EURO, reprezentând 33.068.069,68 lei. Pentru programul ISPA s-a înregistrat dobândă aferentă anului 2016 cu termen de plată în anul 2017 în valoare de 389.131,17 lei.

- **SAMTID.** Pentru cofinanțare a fost contractat un credit de la BERD în valoare de 7.200.000 EURO, termenul final de rambursare fiind decembrie 2019. Plata serviciului datoriei publice guvernamentale se realizează din redevența unitatilor administrativ-teritoriale beneficiare (Dej, Gherla, Huedin, Zalau, Jibou, Cehu Silvaniei, Simleu Silvaniei). Soldul la 31.12.2016 este de 1.878.258,87 EURO, reprezentând 8.529.361,36 lei. Cu dobânda plătită în anul 2016 din redevența unitatilor administrativ-teritoriale beneficiare, în suma de 104.033,04 lei, s-a înregistrat venit din subvenții pentru investiții. Pentru programul SAMTID s-a înregistrat dobândă aferentă anului 2016 cu termen de plată în anul 2017 în valoare de 4.816,25 lei.

- **POS MEDIU.** Pentru cofinanțare a fost contractat un credit de la BEI în valoare de 25.300.000 EURO, termenul final de rambursare fiind decembrie 2028. Plata serviciului datoriei publice locale se realizează din sursele proprii ale Companiei. Soldul la 31.12.2016 este de 19.587.096,79 EURO, reprezentând 88.946.965,24 lei. Pentru programul POS MEDIU s-a înregistrat dobândă aferentă anului 2016 cu termen de plată în anul 2017 în valoare de 13.181,45 lei.

Imobilizarile corporale și necorporale în sold la 31.12.2016 sunt de natura bunurilor proprii și publice definite în Contractul de Delegare ca bunuri de retur. Valoarea de inventar este de 419.951.501,74 lei. Terenurile în sold la 31.12.2016 sunt în valoare de 639.655,03 lei.

La 31.12.2016 în conturile pentru evidența activelor corporale și necorporale sunt înregistrate bunuri de natura publică finanțate din împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții în valoare de 140.277.002,04 lei, care reprezintă bunuri predate în 2015 și nepreluare în patrimoniul public de către CJ Salaj; bunuri recepționate în 2016, program POS Mediu și POS Mediu economii pentru care Compania va întocmi în anul 2017 formele de predare în patrimoniul public al unitatilor administrativ-teritoriale și bunuri realizate în programul Taxa specială predate către UAT Cluj-Napoca dar nepreluare în patrimoniul public de UAT.



Pentru bunuri realizate în programul Taxa speciala, în valoare de 9.658.295,56 lei, nepreluare în patrimoniul public de UAT Cluj-Napoca Camera de Conturi a Județului Cluj a dispus preluarea lor pînă la data de 30.06.2016. Compania de Apă Someș S.A. a făcut demersurile dispuse de Camera de Conturi a Județului Cluj, solicitând luarea unei decizii privitoare la preluarea în patrimoniul public al municipiului Cluj-Napoca a investițiilor de alimentare cu apă și de canalizare realizate și recepționate în decursul anilor 2008-2015 cu finanțare din taxa speciala locală, iar ulterior predarea acestora în concesiunea Companiei prin Asociația Regională pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Someș-Tisa. Municipiul Cluj-Napoca a comunicat ca împotriva Deciziei nr. 17/18.05.2016 încheiată în urma Auditului financiar asupra conturilor anuale de execuție bugetară ale Municipiului Cluj-Napoca pe anul 2015 a fost depusă contestația nr. 1985/03.06.2016 în conformitate cu prevederile legale, acesta urmînd a fi soluționată de către Comisia de soluționare a contestațiilor de la nivelul Curții de Conturi a României.

Compania amortizează activele corporale și necorporale proprii și publice realizate din surse proprii, exclusiv terenurile. Amortizarea cumulată este de 75.345.670,03 lei. Amortizarea înregistrată în 2016 este de 17.091.976,30 lei. Veniturile înregistrate în 2016, reprezentînd cota-parte a împrumuturilor nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții trecută la venituri, corespunzător amortizării calculate lunar, este în suma de 429.612,35 lei.

Imobilizarile în curs de execuție la 31.12.2016 sunt în valoare de 65.158.658,32 lei. Compania capitalizează TVA, salariile personalului UIP (Unitatea de Implementare a Proiectelor) și salariile Biroului dezvoltare. La 31.12.2016 sunt conturi analitice aferente POS Mediu care prezintă cheltuieli indirecte supervizare, asistență management, audit, salarii, verificare proiecte, în valoare de 46.350.178,57 lei, din care 35.060.488,27 lei finanțate din împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții. Valoarea de 46.350.178,57 lei a fost recepționată în anul 2017.

Stocurile de materiale, piese schimb, carburanți, obiecte de inventar sunt în valoare de 1.064.993,27 lei, din care 44.574,83 lei pentru care sunt înregistrate ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile (piese de schimb pentru mașini IVECO).

Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentînd datoriile curente, sunt în valoare 5.301.481,19 lei. Furnizorii pentru activitatea de investiții, reprezentînd datoriile curente, sunt în valoare 1.123.777,83 lei.

Clienții din activitatea de baza neîncasați la 31 decembrie 2016 sunt în valoare de 27.217.782,28 lei, din care 3.047.488,75 lei clienti incerti, rău-platnici, în litigiu pentru care sunt înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor.

În anul 2016 au fost scăzuți din evidență clienți incerti (societati radiate din Registrul Comertului, clienti decedati pentru care nu se cunosc mostenitorii, clienti impotriva carora s-au facut demersuri de recuperare a creantelor fara succes etc) în valoare de 198.288,26 lei.

Obligațiile față de salariați, bugetul consolidat, bugetele locale au fost stabilite în conformitate cu prevederile legale, soldul lor reprezentând obligații curente cu termen de achitare în 2017.

Indemnizația membrilor ne-executivi ai Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor Companiei din 30.01.2013, conform Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 275 din 07.11.2012 modificată prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 253 din 29.07.2013. În anul 2016 remunerația membrilor ne-executivi ai Consiliului de administrație al Companiei a fost formată dintr-o indemnizație lunară fixă.

Remunerația directorului general al Companiei a fost aprobată prin Decizia Consiliului de administrație nr. 106 din 05.02.2014 în baza recomandării Comitetului de nominalizare și remunerare. În perioada I - XII 2016 remunerația directorului general al Companiei a fost compusă dintr-o indemnizație lunară fixă stabilită în conformitate cu prevederile art. 37, al. (4) din OUG nr. 109/2011 și o componentă variabilă stabilită în conformitate cu prevederile art.38, al.(2) din OUG nr. 109/2011, respectiv pe baza de performanță managerială. Pentru anul 2016 gradul de îndeplinire ponderat al indicatorilor de performanță este 106,65 %.

În anul 2016 membri Consiliului de administrație și directorul general nu au beneficiat de bonusuri anuale, avantaje nebănești, scheme de pensii suplimentare sau anticipat.

La 31.12.2016 sunt înregistrate provizioane, ajustări pentru deprecierea creanțelor, ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile în suma de 9.034.265,29 lei din care: 153.598,20 lei provizioane pentru litigii; 2.372.000 lei provizioane pentru participarea la profit a salariaților, 627.700 lei provizioane pentru obligații rezultate din contractul colectiv de muncă privind obligațiile asumate de Companie în relație cu angajații la plecarea în pensie; 44.574,83 lei p ajustări pentru stocuri; 3.077.223,04 lei ajustări pentru clienți incerti; 2.759.169,22 lei ajustări pentru deprecierea creanțelor Dytras.



Pentru respectarea principiului contabilității de angajamente s-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar 2016, astfel la 31.12.2016 sunt în sold: 5.825.251,59 lei reprezentând venituri din serviciile apa-canal și majorări de întârziere aferente anului 2016 facturate de Companie în anul 2017; 937.311,48 lei reprezentând contravaloarea lucrărilor și serviciilor prestate de furnizorii Companiei în anul 2016 facturate în anul 2017; 4.248.191.51 lei reprezentând contravaloarea lucrărilor de investiții realizate de S.C. DYTRAS S.A. în cadrul programului POS Mediu, pentru care nu s-au emis facturi; 407.128,87 lei dobânzi aferente creditelor BEI și BERD aferente anului 2016 cu termen de plată 2017; 30.837,18 lei dobânzi de încasat.

### Fondul de intretinere, inlocuire și dezvoltare (fondul IID)

Modul de constituire, alimentare și utilizare a fondului de intretinere, inlocuire și dezvoltare ( IID ) este reglementat de:

- Contractul de delegare directă a gestiunii serviciului de alimentare cu apă și de canalizare;
- OUG nr. 198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de intretinere, inlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene.

Profitul net, impozitul pe profit, redevența și amortizarea reprezintă principalele surse de constituire a fondului de intretinere, inlocuire și dezvoltare.

Prezentăm situația fondului IID pentru anul 2016:

Fondul IID an 2016	Suma –lei
<b>Surse - total, din care:</b>	<b>73.534.738</b>
Sold initial 01.01.2016	34.143.760
Redevența (unitățile administrativ-teritoriale)	7.716.859
Impozit pe profit (Consiliul Județean Cluj)	8.000.000
Surse proprii de finanțare amortizare și profit net (Companie)	23.450.042
Dobânzi	224.077
<b>Utilizări - total, din care:</b>	<b>37.471.190</b>
Serviciul datoriei externe BERD-Program SAMTID (din redevența UAT Dej, Gherla, Huedin, Zalău, Jibou, Cehu Silvaniei, Simleu Silvaniei)	2.955.544
Serviciul datoriei externe BEI-Program ISPA și POS (din surse proprii Companie)	12.696.336
Reînnoirea capitalului public (din surse constituite de CJ Cluj)	11.067.368
Reînnoirea capitalului public (din surse surse proprii Companie)	4.257.915
Dotări (din surse proprii Companie)	6.489.314

Comisioane	4.713
<b>Sold final</b> , din care:	<b>36.063.548</b>
surse constituite de CJ Cluj	32.636.618

### Programul Operational Sectorial de Mediu etapa I 2007-2013

Proiectul „Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată din județele Cluj/Salăj - Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă, canalizare și epurare în zona Cluj-Salăj” cuprinde 23 contracte din care: 15 contracte de lucrări din care 1 contract neeligibil, 2 contracte de furnizare de produse și 2 contract de furnizare cu prestare de servicii, 3 contracte de servicii pentru asistență tehnică, 1 contract de servicii pentru auditul proiectului.

Toate cele 23 contracte ale Proiectului Cluj/Salăj au fost finalizate la termen, 30.06.2016.

Având în vedere economiile înregistrate în urma procedurilor de achiziție publică a contractelor a fost necesară actualizarea devizului general al Proiectului.

Astfel, la data de 07.10.2015 s-a semnat de către părți Actul adițional nr. 5 la Contractul de finanțare nr. 91778/01.10.2008 privind finanțarea nerambursabilă, prin care s-a actualizat valoarea Proiectului și s-a extins durata Contractului de finanțare până la 30.06.2016.

Redam în următorul tabel valorile inițiale și actualizate ale devizului general:

Valoarea inițială a proiectului (fără TVA)  - mii lei -	Valoarea inițială a proiectului (fără TVA) - mii euro -	Valoarea actualizată a proiectului (fără TVA) - mii lei -	Valoarea actualizată a proiectului (fără TVA) - mii euro -	Economii (valoarea inițială minus valoarea actualizată) - mii lei -
732.748,93	196.911,99	561.104,39	150.785,87	171.644,54

În cursul lunii ianuarie 2017 Autoritatea de Audit a efectuat o misiune de „Audit de încheiere POS Mediu” în cadrul căreia a verificat și Proiectul POS Mediu „Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată din județele Cluj/Salăj - Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă, canalizare și epurare în zona Cluj-Salăj”. În urma verificărilor efectuate s-a constatat faptul că Autoritatea de Management POS Mediu a calculat eronat Non Funding Gap-ul aferent proiectului.

În urma reanalizării Funding Gap, Autoritatea de Management POS Mediu a emis nota de debit nr. 5280/OA/02.02.2017 prin care solicită Companiei restituirea sumei de 1.263.298,22 lei rambursată în plus pe baza calculului eronat a Non Funding Gap.



Suma de 1.263.298,22 lei a fost restituita Autoritatii de Management POS Mediu din creditul BEI.

Tot in urma recalcularii Non Funding Gap, s-a determinat si suma de 22.598,09 lei reprezentand 2% contributia bugetelor locale la cheltuielile eligibile POS Mediu ( $2\% \times 1,129,904.32$  lei). Aceasta suma nu a facut obiectul notei de debit deoarece nu a fost rambursata Companiei de catre Autoritatile locale. Compania a platit suma de 22.598,09 lei din credit BEI in contul proiectului POS MEDIU deschis la Trezoreria Cluj, pentru reintregirea Bugetelor locale.

In luna februarie 2017 au fost operate pe conturile analitice modificari ale surselor de finantare conform notei de debit mai sus amintite.

Valoarea totala a investitiilor realizate la 31.03.2017 este de 677.763.622,12 lei, din care 580.816.894,67 lei din surse nerambursabile, 67.794.624,37 lei din surse rambursabile credit BEI și 29.152.103,08 lei din surse proprii Companie.

### **Proiectul „Imbunatatirea sistemelor de alimentare cu apa și canalizare in zona Cluj-Salaj in cadrul alocarii disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS Mediu 2007-2013”**

Ministerul Fondurilor Europene a emis o Instructiune privind promovarea unor proiecte de apa și apa uzata in cadrul disponibilitatilor din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS Mediu 2007-2013, in care se arata „Avand in vedere rata curenta de absorbtie a Programului Operational Sectorial Mediu...28,33%, urmand ca România sa realizeze plati efective eligibile de 3 miliarde de euro in decursul perioadei de eligibilitate ramase până la 31 decembrie 2015, Ministerul Fondurilor Europene și Ministerul Mediului și Schimbarilor Climatice au agreeat, ca masura prioritara de evitare a dezangajarii automate, finantarea in cadrul POS Mediu 2007-2013 a proiectelor din sectorul apa/apa uzata, de complexitate redusa, eligibile pentru a fi finantate prin POS Mediu, al caror calendar de atribuire și executie se incadreaza in perioada de eligibilitate”.

Avand in vedere ca proiectele vizeaza infrastructura apa și apa uzata și conformarea la Directivele Comisiei Europene pentru apa/apa uzata, Compania in calitate de Operator Regional a analizat impreuna cu Consiliul Județean Cluj necesitatea implementarii obiectivelor într-un termen cat mai scurt, concluzionandu-se oportunitatea promovarii acestor obiective in

aceasta etapa, în baza Instrucțiunii privind utilizarea alocării disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS MEDIU 2007-2013 a Ministerului Fondurilor Europene.

Noul Proiect „Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în zona Cluj-Sălaj în cadrul alocării disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS Mediu 2007-2013” a fost avizat de Asociația Regională pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Someș-Tisa, și aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor Companiei.

În data de 09.07.2015 s-a semnat contractul de finanțare nr.10475 între Ministerul Fondurilor Europene și Compania de Apă SOMEȘ S.A. având ca obiect acordarea finanțării nerambursabile pentru proiectul mai sus menționat. Valoarea proiectului conform contractului de finanțare este de 85.887.430 lei fără TVA.

Proiectul „Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în zona Cluj-Sălaj în cadrul alocării disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS Mediu 2007-2013” cuprinde 7 contracte din care: 4 contracte de lucrări, 1 contract de servicii pentru asistența tehnică, 1 contract de servicii pentru publicitate, 1 contract de servicii pentru auditul proiectului.

Toate cele 7 contracte ale Proiectului Cluj/Sălaj au fost finalizate la termen, 30.06.2016.

Valoarea totală a investițiilor realizate la 31.03.2017 este de 53.074.690,84 lei, din care 43.802.815,29 lei din surse nerambursabile, 7.385.628,91 lei din surse rambursabile credit BEI și 1.886.246,64 lei din surse proprii Companie.

### **Achiziții complementare POS Mediu finanțate din creditul BEI**

În urma implementării cu succes a proiectului POS Mediu „Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată din județele Cluj/Sălaj – Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă, canalizare și epurare în zona Cluj-Sălaj” s-au înregistrat economii exclusiv datorită ofertelor din cadrul licitațiilor de achiziție publică mai mici decât valorile estimate inițial, inclusiv la creditul obținut de la Banca Europeană de Investiții (BEI) pentru cofinanțarea proiectului.

Pentru utilizarea economiilor BEI a acordat acceptul privind finanțarea unor achiziții complementare cu cele din POS Mediu. Au fost semnate 4 Acte adiționale la Contractul de finanțare încheiat la data de 22.07.2009 între Banca Europeană de Investiții și Compania de Apă Someș S.A.. Termenul pentru finalizarea achizițiilor complementare este 31.03.2017 (Act adițional nr. 4). Achizițiile complementare au fost finalizate la termen.

Valoarea totală a achizițiilor de bunuri realizate la 31.03.2017 este de 36.992.719,65 lei (8.220.604 euro).



### Programul de dezvoltare din Taxa speciala

În vederea asigurării unei activități susținute de modernizare și extindere a sistemului de alimentare cu apă și canalizare a municipiului Cluj-Napoca, în corelare cu Programul de modernizare a drumurilor din municipiul Cluj-Napoca, Compania a beneficiat în anul 2016 de fonduri pentru plata în conformitate cu obiectivele de investiții aprobate și contractele de lucrări semnate. În anul 2016 au fost realizate lucrări în valoare de 164.016 lei. Taxa specială de apă este colectată de Companie prin facturile lunare emise clienților și taxa specială încasată este virată integral primăriilor de pe raza cărora se colectează. Primăria Cluj-Napoca alocă Companiei lunar din taxa specială pentru modernizarea și extinderea rețelelor de apă și canalizare din municipiului Cluj-Napoca, conform programului anual aprobat.

### Programul Operational Infrastructura Mare 2014-2020

Valoarea totală a Programului Operational Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020 este de cca. 325 milioane EURO (fără TVA) și vizează 170 de localități din județele Cluj Salaj (77 în Cluj și 93 în Salaj), beneficiarii ai POIM vor fi aprox. 300.000 oameni pentru proiectul care vizează apa și aprox. 120.000 oameni pentru proiectul care vizează canalizarea.

Ca și plan de achiziție în POIM sunt 32 contracte de achiziții publice din care: 26 contracte de lucrări, 2 contracte de furnizare produse, 4 contracte de servicii.

În anul 2016 s-a continuat pregătirea POIM, aplicația de finanțare întocmită de EPMC s-a transmis în Septembrie 2016 către AM, POIM și JASPERS. JASPERS a formulat observații în Decembrie 2016. În prezent aplicația de finanțare este în procedura de revizuire urmând observatiilor JASPERS, revizia va fi transmisă către AM, POIM și JASPERS.

În baza ordinului de aprobare a finanțării nr. 1937/04.11.2014 între Ministerul Mediului și Schimbărilor Climatice și Compania de Apă SOMEȘ SA a fost semnat Contractul de finanțare nr. 5772/04.11.2014 a Proiectului „Asistența tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Salaj, în perioada 2014-2020”. Durata proiectului - prima etapă, în conformitate cu Cererea de Finanțare a fost de 14 luni, începând cu data semnării contractului, până la 31 decembrie 2015. Valoarea actualizată a proiectului privind asistența tehnică, în conformitate cu contractului de finanțare, este de 1.480.633 lei, din care 1.206.420 lei reprezintă finanțare nerambursabilă din FEDR - Fondul European de Dezvoltare Regională,

259.407 lei reprezintă contribuție nerambursabilă de la bugetul de stat, iar 14.806 lei este reprezentată de contribuția bugetelor autorităților locale. La aceste sume se adaugă TVA rambursat și capitalizat în valoare de 337.584 lei.

Contractul de servicii nr. 6106/12.03.2015 „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 județele Cluj și Salaj, în perioada 2014-2020”, a fost semnat cu asocieria S.C. EPMC CONSULTING S.R.L. – S.C. COMPANIA DE CONSULTANȚĂ ȘI ASISTENȚĂ TEHNICĂ S.R.L. – EGIS ROMANIA S.A. – S.C. EGIS RAIL S.A. Ordinul de începere a contractului de asistență tehnică s-a dat în data de 03.04.2015, durata contractului fiind de 73 de luni și valoarea acestuia de 12.928.645 lei (fără TVA).

Valoarea totală realizată la 31.12.2016 este de 2.144.030 lei reprezentând asistență tehnică în valoare de 1.818.217 lei și taxe, avize în valoare de 325.813 lei, finanțate din surse proprii Companie.

### Aspecte instituționale

Conform prevederilor Ordinului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice, cuprinzând standardele de control intern/managerial la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial, Compania a actualizat în anul 2016 procedurile de sistem (16 proceduri). Compania are elaborate 42 proceduri operaționale aprobate de directorul general.

Control financiar preventiv este organizat în conformitate cu prevederile OG nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv. Toate proiectele de operațiuni supuse vizei au fost vizate favorabil, neexistând refuzuri de viză în anul 2015.

Controlul financiar de gestiune se desfășoară în conformitate cu prevederile HG nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune. Planul anual și rapoartele trimestriale sunt aprobate de directorul general.

Auditul intern este organizat în conformitate cu prevederile Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern. Planul anual și rapoartele de audit sunt aprobate de directorul general.

Ulterior realizării și adoptării Procedurii de management al riscurilor, s-a demarat activitatea de identificare a riscurilor la nivel de compartimente funcționale ale Companiei și de stabilire a misiunilor de minimizare a acestora, iar pe măsura ce registrele riscurilor de la nivel



de compartiment au fost completate, au fost transmise Echipei de gestionare a riscurilor pentru centralizare și întocmirea Registrului riscurilor la nivel de Companie. Procedura de Managementul riscurilor este permanent îmbunătățită și adaptată specificului Companiei prin editii revizuite.

Principala direcție a politicii manageriale a Companiei este satisfacția clienților în privința calității și operativității serviciilor cu respectarea cerințelor legale, asigurată printr-un management instituționalizat prin sistemul de certificare integrat calitate, mediu, sănătate și securitate ocupatională în conformitate cu: SR EN ISO 9001:2008, SR EN ISO 9000:2006, SR EN ISO 14001:2005, SR EN ISO 14050:2009, SR OHSAS 18001:2008, OHSAS 18002:2009, OHSAS 18001:2007, SR EN ISO 22000 :2005. Laboratorul de la stația de tratare a apei Gilau și cel de la stația de epurare Someșeni sunt certificate RENAR conform standardului SR EN ISO/CEI 17025:2005.

Compania consideră ca implementarea Sistemului de Management Integrat Calitate-Mediu Sănătate și Securitate Ocupatională (SMICMS) asigură cadrul instituțional pentru dezvoltarea durabilă a întregii zone deservite. Serviciile Companiei au impact direct asupra mediului și de aceea este asumată responsabilitatea de a lua toate măsurile necesare pentru minimizarea poluării și eliminarea riscului poluarilor accidentale, prin angajarea de metode și tehnici specifice, în concordanță cu legislația din domeniu și cu normele europene în domeniul protecției mediului.

Politica de mediu a Companiei este parte integrantă a politicii generale de dezvoltare comunitară durabilă a întregii arii deservite și are ca scop protecția sănătății publice și a mediului înconjurător, obținerea încrederii clienților în capacitatea organizației de a furniza produse/servicii conforme normativelor și cerințelor specificate, fără riscuri de poluare sau degradare a mediului înconjurător, în deplină siguranță de funcționare (exploatare), și cu economisirea resurselor naturale și materiale.

În acest scop, conducerea Companiei va acționa permanent pentru îmbunătățirea continuă a SMICMS și ținerea sub control a tuturor activităților și proceselor, pentru ca acestea să se desfășoare conform reglementărilor, regulamentelor și documentelor SMICMS, din punct de vedere al siguranței și protecției sănătății publice și mediului, în conformitate cu legislația în vigoare privind calitatea și mediul și cu principiile care asigură dezvoltarea durabilă.

Compania dorește să fie un centru de excelență în domeniul producerii și furnizării apei potabile, precum și al colectării, epurării și evacuării apelor uzate.

Compania își asumă responsabilitățile în ceea ce privește reducerea impactului de mediu și al riscurilor pentru sănătatea și securitatea angajaților săi rezultate din activitățile, produsele și serviciile sale, prin recunoașterea și susținerea:

- rolului cheie al gestiunii apelor potabile și uzate în managementul de mediu;
- concordanței între sănătatea populației și calitatea mediului înconjurător;
- modernizării și extinderii continue a infrastructurii de mediu deservite;
- așteptărilor populației în ceea ce privește calitatea apei potabile și a protejării ecosistemului aferent bazinelor de captare și a afluenților.
- Implementarea și utilizarea extinsă a tehnologiilor alternative nepoluante, producătoare de “energie verde”

În acest sens, Compania se angajează să asigure servicii publice de înaltă calitate, acordând o importanță maximă protecției mediului prin:

- exploatarea rațională a surselor de apă în perspectiva unei dezvoltări durabile, extinderea practicilor vizând economisirea și reciclarea apei, prin adoptarea unui concept de management integrat al resurselor de apă;
- conformarea la zi cu cerințele legislației naționale de protecție a mediului;
- îmbunătățirea managementului deșeurilor și substanțelor periculoase cu scopul prevenirii și reducerii poluării factorilor de mediu;
- prevenirea poluării utilizând ori de câte ori este posibil tehnici și practici nepoluante, precum și stimulând agenții economici pentru reducerea la sursă a emisiilor de poluanți;
- continuarea exploatarei și gândirea unor perspective de extindere a producției de energie verde în cadrul celor trei categorii de obiective generatoare de astfel de energii alternative: microhidrocentrale, producerea de energie din biogazul rezultat din namolurile de epurare și utilizarea, oriunde fezabil, a panourilor solare.
- consolidarea continuă a SMICMS la nivelul sediului central și sucursalelor.

Compania a întocmit un set de indicatori de performanță pentru anul 2016, anexa la contractele de mandat, care să reflecte și să operationalizeze strategiile pe termen scurt mediu și lung ținând cont de perspectivele și provocările regionalizării. Realizarea acestor



indicatori a fost monitorizata și raportata Consiliului de Administrație. Pentru anul operational 2016 gradul de indeplinire ponderat al indicatori de performanta este 106,65 %.

Anual prin Hotărâri ale Consiliului Județean Cluj se aprobă Organigrama, Statul de funcții și Regulamentul de organizare și funcționare.

Raporturile de muncă sunt reglementate prin Contracte individuale de muncă încheiate în baza și cu respectarea Contractului colectiv de munca la nivelul Companiei, care este elaborat pe baza Contractului colectiv de munca unic la nivelul grupului de operatori din serviciile publice de alimentare cu apa și de canalizare. Contractul colectiv de muncă se negociază și se încheie între Compania de Apă Someș S.A. și Sindicatul Liber Apă-Canal Cluj și este semnat de Comisia de negociere.

Codul de conduită etică al Companiei, aprobat în sedinta Consiliului de administrație din 19.10.2011 stabilește principiile și valorile care trebuie să ghideze activitatea Companiei în general, ca și Serviciu Public prestând o activitate vitală, cât și a fiecărui membru al personalului în parte.

Auditarea situatiilor financiare s-a realizat de catre BDO Audit S.R.L., pe baza de contract atribuit în urma organizării unei proceduri de cerere de ofertă publicată în SEAP.

Consiliul de Administratie inainteaza spre analiza și aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor situatiile financiare intocmite la 31.12.2016, raportul administratorilor și raportul auditorului.

Consiliul de Administratie propune Adunarii Generale a Actionarilor urmatoarelor:

- aprobarea situatiilor financiare intocmite la 31.12.2016;
- aprobarea raportului administratorilor;
- aprobarea repartizarii profitului net realizat in anul 2016 si ramas nerepartizat din anul 2015 în suma de 26.190.846,97 lei, astfel: pentru constituirea surselor proprii de finantare suma de 23.451.131,13 lei, pentru constituirea fondului de dezvoltare din tarif în suma de 367.715,84 lei, pentru participarea salariatilor la profitul obtinut in anul 2016 in suma de 2.372.000 lei;
- aprobarea descarcarii de gestiune a administratorilor pentru anul 2016.

**Președinte Consiliul de Administrație,**  
**Rădoiu-Leș Gabriela-Angela**



**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**  
**COMITETUL DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE**  
**27.01.2017**

# RAPORT

**cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate**  
**administratorilor și directorului general**  
**în cursul anului financiar 2016**

<b>Elaborat:</b>	<b>Nume</b>
<b>Membru Comitet</b>	<b>Itu MirceaVasile</b>
<b>Membru Comitet</b>	<b>Miclăuș Liviu Cornel</b>
<b>Membru Comitet</b>	<b>Teaha Mihai</b>





Prezentul Raport anual este elaborat în baza prevederilor art. 55. al. 2 și al. 3 din OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, pentru a fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor Companiei care va aproba situațiile financiare anuale 2016 în ședința din luna mai 2017 (art. 55. al. 3 din OUG 109/2011).

Indemnizația membrilor ne-executivi ai Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. a fost aprobată de Adunarea Generală a Acționarilor Companiei în ședința din 30.01.2013.

Remuneratia membrilor ne-executivi ai Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. a fost formată dintr-o indemnizație lunară fixă, conform Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 275 din 07.11.2012 modificată prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 253 din 29.07.2013.

Remuneratia directorului general al Companiei de Apă Someș S.A. a fost aprobată prin Decizia Consiliului de administrație nr. 106 din 05.02.2014 în baza recomandării Comitetului de nominalizare și remunerare.

În perioada I - XII 2016 remuneratia directorului general al Companiei de Apă Someș S.A. a fost compusă dintr-o indemnizație lunară fixă (13.690 lei/lună) stabilită în conformitate cu prevederile art. 37, al. (4) din OUG nr. 109/2011 și o componentă variabilă (5.750 lei/lună) stabilită în conformitate cu prevederile art. 38, al. (2) din OUG nr. 109/2011, respectiv pe baza de performanța managerială. În perioada de referință managementul Companiei a asigurat:

- finalizarea Proiectului „Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată din județele Cluj/Salaj - Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă, canalizare și epurare în zona Cluj-Salaj” (23 de contracte din care: 3 contracte de servicii pentru asistența tehnică, 1 contract de servicii pentru auditul proiectului, 15 contracte de lucrări din care 1 contract neeligibil, 2 contracte de furnizare de produse și 2 contracte de furnizare cu prestare de servicii;
- finalizarea Proiectului „Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în zona Cluj-Salaj în cadrul alocării disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS Mediu 2007-2015”, respectiv investiții din economiile proiectului major POS Mediu etapă I-a 2007-2015 constând din extindere de aducțiuni, rețele de apă și canalizare în Cluj-Napoca, Dej, Apahida, Dezmir și Sannicoara;

- demararea Proiectului „Achizitii complementare POS Mediu finantate din creditul BEI”, respectiv din economiile din creditul BEI, constind in achizitia de utilaje speciale pentru intretinerea si exploatarea retelelor de apa si canalizare, autospeciale pentru transportul namolului, extindere si etajare cladire B-dul. 21 Decembrie 1989, Nr. 79, debitmetre, contori electromagnetici cu citire la distanta si contori voltmetrici combinati cu citire la distanta, mini excavatoare, incarcator frontal pentru Stația de Epurare Cluj-Napoca;
- continuarea demersurilor pentru accesarea etapei 2014-2020 (n+3) de investitii, concretizate in perioada de referinta prin depunerea aplicatiei pentru solicitarea finantarii Programului Operațional Infrastructura Mare 2014-2020 „Proiectului Regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj” si pentru „Asistența tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj”;
- continuarea investitiilor in infrastructura publica din taxa speciala in Cluj-Napoca si din Fondul de intretinere, inlocuire, dezvoltare;
- plata la timp a costurilor serviciului datoriei publice guvernamentale (programul ISPA si SAMTID) si a costurilor serviciului datoriei publice locale (program POS Mediu etapa I-a);
- achitarea la termen a obligatiilor față de salariați, bugetul consolidat, bugetele locale, furnizori;
- continuarea preluarii de noi localitati in sistemul deservit sau de noi elemente de infrastructura;

În perioada 01.01.2016 – 31.12.2016 s-au indeplinit obiectivele si criteriile de performanta anexa la contractele de mandat ale administratorilor si anexa la contractul de mandat a directorului general, gradul de indeplinire ponderat al indicatorilor de performanta fiind de 106,76 %. Situatia indicatorilor economico-financiari aferenti perioadei de raportare, rezultati in urma ansamblului de masuri de administrare si management aplicate in perioada de referinta si tinand cont de conjunctura economico-sociala actuala, arata ca rezultatele Companiei s-au incadrat in limitele criteriilor (indicatorilor) de performanta specifici si obiectivelor cuantificate asumati prin Planul de administrare si prin Planul de management pe durata mandatului. S-a asigurat astfel realizarea indicatorilor aprobati pentru perioada de



referința care prefigurează de asemenea realizarea în continuare a indicatorilor pentru restul perioadei mandatului.

În exercitiul financiar 2016 membri Consiliului de administrație și directorul general nu au beneficiat de bonusuri anuale, avantaje nebănești, scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

Durata contractului de mandat al membrilor Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. este de 4 ani, contractele au fost semnate în data de 30.02.2013.

Durata contractului de mandat al directorului general al Companiei de Apă Someș S.A. este de 4 ani, contractul a fost semnat în data de 06.02.2013.

Perioada de notificare a renunțării la mandate este de cel puțin 30 zile înainte.

În contractele de mandat nu au fost prevăzute daune-interese pentru revocare fără justă cauză.

În anul 2016 Compania a continuat și aplicarea ansamblului de politici, planuri de acțiune și măsuri, necuantificabile în termeni de criterii și indicatori de performanță operaționali, financiare sau de dezvoltare, în domeniul Comunicării și Relațiilor Clienti, trasatură definitorie în domeniul unui Serviciu Public care prestează o activitate vitală pentru comunitate.

Ca și o recunoaștere a eficacității ansamblului de măsuri de management, în perioada de referință Companiei de Apă SOMES i-au fost decernate trei premii, dintre care unul internațional. Premiul internațional "*Best Enterprize Award*" (Cea Mai Bună Intreprindere) din partea Comitetului de Nominalizare Socrates din cadrul Europe Business Assembly – Adunarea de Afaceri din Europa a fost acordat cu prilejul unei ceremonii solemne din cadrul Forumului Noptii Europene a Premiilor și Excelenței în Calitate și Management (*The European Awards Night and Excellence in Quality and Management Forum*) care a avut loc în data de 7 Octombrie în Franța, la care din motive obiective reprezentanții societății nu au putut participa. Directorului general al Companiei i s-a decernat cu aceeași ocazie premiul "*Manager of the Year*" – Manager al Anului.

Compania a primit Diploma și Premiul National – Locul III la categoria "*Intreprinderi Foarte Mari*", activitatea "Captarea, tratarea și distribuția apei" la ediția a XXII-a 2016 a **Topului National al Firmelor** organizat de Camera de Comerț și Industrie a României care a avut loc la București, în data de 10 Noiembrie. În aceeași perioadă Companiei i s-a conferit și Diploma Locului 3 conform bilanț 2015 în **Top Afaceri România 2016**, de asemenea la

activitatea "Captarea, tratarea și distribuția apei", de ListaFirme.ro - primul catalog complet on-line de firme active din România reprezentând o sursă de baze de date conținând firme românești ce activează în diferite domenii.

De asemenea, în urma derulării la finele anului 2016 a unei noi cercetări sociologice (sondaj de opinie), în cadrul ansamblului de activități prevăzute în cadrul unui contract de servicii câștigat de firma Enviro Business Consulting pentru evaluarea stării serviciilor delegate către Operatorul Regional, s-a conturat o percepție în general foarte satisfăcătoare față de diversele aspecte legate de prestarea și calitatea serviciilor. Cercetarea a fost structurată pe două categorii mari de clienți: Corporate (firme și instituții publice) și clienți individuali (case și apartamente de bloc). Câteva din rezultatele sondajului arată ca:

- 93% din Clienții corporate din județele Cluj și Salaj sunt foarte mulțumiți de serviciile de alimentare cu apă, 6% mulțumiți, 1% - nemulțumiți; Doar 3% dintre aceștia sunt nemulțumiți de serviciul de canalizare, 68% fiind foarte mulțumiți și mulțumiți, 24% având o opinie neutră.
- Dintre toate utilitățile (gaz, electricitate, salubritate, termoficare, cei mai mulți clienți corporate (38%) declară că sunt cei mai mulțumiți de alimentarea cu apă.
- Modul în care compania comunică cu clienții este apreciat printr-un procent de 83% foarte mulțumiți, 7% mulțumiți;
- Promptitudinea cu care compania răspunde solicitărilor este apreciată de un procent de 83% foarte mulțumiți, 11% mulțumiți etc

În mod similar, clienții individuali apreciază în general calitatea serviciilor prestate de Compania de Apă SOMES, doar 6% fiind nemulțumiți de serviciul de alimentare cu apă și doar 17% fiind nemulțumiți de canalizare, motivația acestora din urmă nefiind legată de sesizarea unor aspecte de disfuncționalitate operațională ci de faptul că sistemul nu face față pe alocuri la ploile torențiale.



## INDICATORII DE PERFORMANTA

### CRITERII DE PERFORMANTA SPECIFICE

Nr Crt	Criteria	UM	Formula de calcul	Prevederi 2016	Preliminat 2016	Grad de indeplinire	Ponderile acordate criteriilor de performanta %	Gradul de indeplinire ponderat pentru perioada analizata (col 6 x col 7)
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Cresterea ratei profitului brut din exploatare in anul 2015 fata de 2014	%	Rezultatul din exploatare / Venituri din exploatare x 100	17,7	15,24	86,10	20	17,22
2.	Reducerea ponderii salariilor inclusiv tichete de masa in cifra de afaceri	%	(Salarii brute + tichete masa)/Cifra de afaceri x 100	34,1	35,13	97,07	10	9,71
3.	Remedierea defectelor Inregistrate la dispeceratul societatii in termen de maxim 3 zile in 90 % din cazuri	%	Procent defectiuni remediate in 1,2,3 zile/90% x 100	100	106,70	106,70	20	21,34

**OBIECTIVE CUANTIFICATE**

Nr. Crt	Obiective	UM	Formula de calcul	Prevederi 2016	Preliminat 2016	Grad de indeplinire	Ponderile acordate obiectivelor de performant a %	Gradul de indeplinire ponderat pentru perioada analizata (col 6 x col 7)
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Cresterea productivitatii muncii in anul 2015 fata de 2014	lei/ salariat /an	Cifra de afaceri / Nr. mediu salariati	85.400	90.755	106,27	10	10,63
2.	Incadrarea in perioada propusa de recuperare a creantelor din activitatea de exploatare	zile	Creante exigibile din activitatea de exploatare x Nr. zile / Cifra de afaceri	73	54	135,19	20	27,04
3.	Incadrarea in perioada propusa de plata a datorilor privind activitatea de exploatare	zile	Datorii exigibile privind activitatea de exploatare x Nr. zile / Cifra de afaceri	30	27	111,11	10	11,11
4.	Realizarea cheltuielilor de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare	lei	Cheltuieli din exploatare/Venturi din exploatare x 1000	823	847,65	97,09	10	9,71
	<b>Gradul de indeplinire</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>106,76</b>