

HOTĂRÂREA nr. 43 din 22 iunie 2018

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.91 din 29.05.2018,

în cadrul Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 22.06.2018, având un număr de 685.352 acțiuni, adică 99,637% din capitalul social au adoptat următoarea:

HOTĂRÂRE:

1. Se aprobă situațiile financiare întocmite la 31.12.2017.
2. Se aprobă Raportul administratorilor și descărcarea de gestiune a acestora pentru exercițiul financiar 2017.
3. Se aprobă repartizarea profitului pentru anul 2017.
4. Se ia act de Raportul Comitetului de nominalizare și remunerare pe anul 2017.
5. Se ia act de Raportul asupra activității Consiliului de administrație pe Semestrul II 2017.

Presedinte Consiliu Administratie
Gabriela Angela Rădoiu-Les



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



Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul 2017

Suma de control 6.878.520

Entitatea COMPANIA DE APA SOMES SA

Adresa
 Județ Cluj Sector Localitate CLUJ NAPOCA
 Strada BD.21 DECEMBRIE 1989 Nr. 79 Bloc Scara Ap. Telefon 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

?

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 31.12.2017 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile 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 135.176.835

Capital subscris 6.878.520

Profit/ pierdere 7.600.484

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIATARAS DORIN MARCEL

Numele si prenumele

FILIP EMILIA RODICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor 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 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
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 imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	4.029.902	2.278.387
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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	4.029.902	2.278.387
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	185.825.978	140.858.085
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	153.652.244	104.788.301
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	1.737.362	1.247.579
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	65.158.658	28.792.744
6.Investitii imobiliare in curs de executie (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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	406.374.242	275.686.709
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
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 imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	1.125.541	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	788.579	788.579
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	1.914.120	788.579
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	412.318.264	278.753.675
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
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	1.020.418	1.069.711

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		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	1.020.418	1.069.711
II. CREANȚE (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	30.554.028	31.056.508
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	10.503.920	18.788.257
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	41.057.948	49.844.765
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
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	3.310	
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	3.310	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	88.768.972	80.900.263
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	130.850.648	131.814.739
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42	732.513	707.727
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	732.513	707.727
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
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	13.968.540	14.288.978
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	11.610.762	12.647.886
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	8.459.133	8.399.593
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	34.038.435	35.336.457
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	97.544.726	97.186.009
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	509.862.990	375.939.684

F10 - pag. 3			
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
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	116.982.985	106.122.637
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		
TOTAL (rd.56 la 63)	64	116.982.985	106.122.637
H. PROVIZIOANE			
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	3.153.298	494.658
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	3.153.298	494.658
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	261.024.814	134.145.554
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	261.024.814	134.145.554
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	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	1.125.541	
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	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		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	262.150.355	134.145.554
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	6.878.520	6.878.520
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87		
IV. REZERVE			
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	95.503.281	119.322.127
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	96.878.985	120.697.831
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95	2.468.488	0
SOLD D (ct. 117)	96	0	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	21.350.359	7.600.484
SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	127.576.352	135.176.835
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	127.576.352	135.176.835

Suma de control F10: 6575694716 / 14935179396

*) 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 imobilizate, 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 înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	176.856.292	175.670.593
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	175.973.182	175.519.690
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
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	883.110	150.903
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	4.558.479	5.550.363
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	2.887.003	3.300.560
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	533.645	510.203
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	184.301.774	184.521.516
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	16.405.788	16.496.147
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	735.486	898.028
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	17.427.166	16.097.531
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	79.248.139	89.544.726
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	64.767.159	73.474.912
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	14.480.980	16.069.814
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	17.091.976	22.537.106
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	17.091.976	22.537.106
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-1.206.182	-514.783

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	1.126.034	1.080.478
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	2.332.216	1.595.261
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	35.443.141	29.035.151
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	24.842.053	23.896.778
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	2.375.401	2.177.723
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 + 6584 + 6588)	37	8.225.687	2.960.650
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	-7.869.998	-2.658.640
- Cheltuieli (ct.6812)	40	3.018.000	654
- Venituri (ct.7812)	41	10.887.998	2.659.294
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	157.275.516	171.435.266
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	27.026.258	13.086.250
- 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	310.951	319.467
- 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	4.155.330	2.354.720
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	4.466.281	2.674.187
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	2.024.502	1.729.070
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	4.688.786	5.403.031
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	6.713.288	7.132.101
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	2.247.007	4.457.914

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	188.768.055	187.195.703
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	163.988.804	178.567.367
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	24.779.251	8.628.336
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	3.428.892	1.027.852
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	21.350.359	7.600.484
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 2918363297 / 14935179396

*) 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”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIATARAS DORIN MARCEL

Semnătura _____



Numele si prenumele

FILIP EMILIA RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2017

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	1		7.600.484
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18)	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			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi 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			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	19	1.946		1.969
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20	1.996		2.069
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾			25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26	

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37	6.960.099	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

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:	57	33.631.251	32.903.006
- 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)	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	4.272	3.109
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	5.750.516	14.034.795
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62	9.525	66.097
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63	5.669.890	12.759.817
- subvenții de încasat(ct.445)	64	71.101	1.208.881
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
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)	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	8.209.976	7.396.595
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	8.209.976	7.396.595
- 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)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75	30.837	112.927
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	28.860	36.722
- în lei (ct. 5311)	85	28.860	36.722
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	87.972.473	80.078.628
- în lei (ct. 5121), din care:	88	87.351.626	80.078.628
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90	620.847	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92	192.092	186.079
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93	192.092	186.079
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	153.272.502	141.459.094
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99	130.544.396	120.038.232
- în lei	100		
- în valută	101	130.544.396	120.038.232
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103	407.129	373.383
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	104		
- în valută	105	407.129	373.383
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106	98.080	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	11.610.762	12.647.886
- 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)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	2.873.111	2.817.190
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	5.099.810	5.163.520
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	2.608.765	2.624.375
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	2.423.007	2.425.993
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114	68.038	113.152

- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	2.639.214	418.883
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	1.513.673	418.883
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	1.125.541	
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	6.878.520	6.878.520
- acţiuni cotate 3)	131		
- acţiuni necotate 4)	132		
- părţi sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		31.12.2016		31.12.2017	
A	Nr. rd.	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁵⁾	140				
XII. Capital social vărsat		31.12.2016		31.12.2017	
	Nr. rd.	Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	6.878.520	X	6.878.520	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142	6.878.520	100,00	6.878.520	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144	6.878.520	100,00	6.878.520	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regii autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150				
- deținut de persoane fizice	151				
- deținut de alte entități	152				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
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:	153				
- către instituții publice centrale;	154				
- către instituții publice locale;	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
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:	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158				
- către instituții publice centrale	159				

- către instituții publice locale	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162		
- către instituții publice centrale	163		
- către instituții publice locale	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CIATARAS DORIN MARCEL

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

FILIP EMILIA RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 reclassificate 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 chirile 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 chirile 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 datoriile 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. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 141.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2017

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	6.602.742	251.351	1.554.147	X	5.299.946
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	6.602.742	251.351	1.554.147	X	5.299.946
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	639.655	1.781.700	448.741	X	1.972.614
Constructii	07	211.919.922	38.928.269	79.783.288		171.064.903
Instalatii tehnice si masini	08	198.871.209	28.394.239	62.947.690		164.317.758
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	2.557.628	312.642	738.330		2.131.940
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	65.158.658	19.242.800	55.608.715		28.792.743
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	479.147.072	88.659.650	199.526.764		368.279.958
III.Imobilizari financiare	17	1.914.120		1.125.541	X	788.579
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	487.663.934	88.911.001	202.206.452		374.368.483

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	2.572.840	551.849	103.130	3.021.559
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	2.572.840	551.849	103.130	3.021.559
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	26.733.599	5.867.201	421.368	32.179.432
Instalatii tehnice si masini	25	45.218.965	15.935.517	1.625.026	59.529.456
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	820.266	182.539	118.444	884.361
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	72.772.830	21.985.257	2.164.838	92.593.249
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	75.345.670	22.537.106	2.267.968	95.614.808

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
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				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 4042918026 / 14935179396

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

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

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

	2016	2017
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	24.779.250	8.628.336
Ajustari pentru:		
Amortizare si provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate	17.091.976	22.537.106
Ajustari de valoare pentru clienti incerti	(1.041.836)	(516.491)
Ajustari de depreciere pentru stocuri	575	1.708
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(5.401.998)	(2.658.640)
Venituri din subventii pentru investitii	(533.645)	(834.262)
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	403.243	3.205.156
Venituri din vanzari de imobilizari	(4.779)	(70.326)
Valoarea neta a iesirilor de imobilizari	5.357	10.230
Venituri din dobanda	(310.951)	(319.467)
Cheltuieli cu dobanda	2.024.502	1.729.070
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	37.011.695	31.712.419
Scadere / (Crestere) creante comerciale si de alta natura	686.151	20.889
Scadere / (Crestere) stocuri	(555.283)	(51.001)
Crestere / (Scadere) datorii catre furnizori si de alta natura	216.240	(1.749.528)
Numerar generat din exploatare	37.358.802	29.932.779
Dobanda platita	(2.063.938)	(1.762.815)
Impozitul pe profit platit	(8.000.000)	(8.000.000)
Participare salariati la profit	(2.468.000)	-
Fluxurile de numerar inaintea elementelor extraordinare	24.826.865	20.169.964
Numerarul net provenit din activitati de exploatare	24.826.865	20.169.964
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitii de imobilizari	(52.572.156)	(29.585.155)
Subventii primite	59.813.635	14.950.101
Dobanzi incasate	320.240	237.377
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	4.779	70.326
Fluxul net de numerar din activitati de investitii	7.566.498	(14.327.352)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Variatia imprumuturilor	(13.442.959)	(13.711.321)
Fluxul net de numerar din activitati de finantare	(13.442.959)	(13.711.321)
Cresterea / (Descrerea) neta a numerarului si echivalentului numerar	18.950.404	(7.868.708)
Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei	69.818.568	88.768.972
Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei	88.768.972	80.900.264

Director General
Dr. Ing. Dorin Marcel Ciatară



Director economic
Ec. Emilia 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
Sold la 1 ian 2016	6.878.520	1.375.704	71.210.686	26.761.083	106.225.993
Repartizare rezultat an precedent	-	-	24.292.595	(24.292.595)	-
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	21.350.359	21.350.359
Total capitaluri 31 dec 2016	6.878.520	1.375.704	95.503.281	23.818.847	127.576.352
Repartizare rezultat an precedent	-	-	23.818.847	(23.818.847)	-
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	7.600.484	7.600.484
Total capitaluri 31 dec 2017	6.878.520	1.375.704	119.322.127	7.600.484	135.176.835

Director General
Dr. Ing. Dorin Marcel Ciataras



Director Economic
Ec. Emilia 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

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.

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 Compania de Apa Somes S.A.. Actul aditional nr 1 intra in vigoare de la 01.12.2007.

La 31 decembrie 2017 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 evidentiuate inițial într-o moneda straina

Tranzactiile Societatii efectuate in valuta sunt contabilizate la rata de schimb din data tranzactiei. In anul 2017, 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 2017, cursul de schimb utilizat pentru reevaluarea crentelor si datoriilor in valuta a fost 1 USD = 3.8915 Lei si 1 EURO = 4,6597 Lei.

NOTA 1. INFORMATII GENERALE (continuare)

Informații referitoare la impozitul pe profit

Reconcilierea intre rezultatul contabil si fiscal este prezentata in continuare:

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

Nr	Descriere	31 Decembrie 2017
1	Profit inainte de impozitare si de repartizarea profitului la salariati	7.208.223
2	Venituri neimpozabile	4.254.555
3	Efectul amortizarii fiscal	22.535.957
4	Cheltuieli nedeductibile in scopul calcularii impozitului pe profit	26.006.362
5	Rezultat impozabil	<u>6.424.073</u>
6	Pierdere fiscala din perioadele anterioare	
7	Rezultat fiscal	<u>6.424.073</u>
8	Impozit pe profit (8x16%)	1.027.852
9	Sponsorizare	-
10	Impozit pe profit datorat	1.027.852
11	Rezultat contabil	<u>7.600.484</u>

Onorariile platite auditorilor

Auditarea situatiilor financiare pentru anul 2017 a fost realizata de catre BDO Audit S.R.L. in baza contractului de servicii nr. 33150 din 14.12.2017, onorariu aferent exercitiului financiar 2017 fiind de 40.000 lei.

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.

Politicile 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 in viitorul previzibil. Intreprinderea nu are intentia si nici nevoia de a-si lichida sau de a-si reduce in mod semnificativ activitatea; daca o astfel de intentie sau nevoie exista, s-ar putea sa fie nevoie ca situatiile financiare sa fie intocmite pe o baza diferita de evaluare si in 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)

Principiul prudentei

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

- a) au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercitiului financiar;
- b) s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercitiului și data întocmirii bilanțului;
- c) s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor.

Principiul contabilității de angajamente

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadei aferente.

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

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate.

Principiul pragului de semnificație

Element care are o valoare semnificativă au fost prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele cu valori ne semnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare au fost însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

Utilizarea estimărilor

Pentru acele elemente a căror valoare este nesigură și care trebuie incluse în situațiile financiare, în contabilitate trebuie făcute cele mai bune estimări. În acest scop au fost revizuite valorile elementelor patrimoniale pentru a reflecta evenimentele ulterioare datei de închidere a exercitiului financiar, schimbările de circumstanțe sau dobândirea unor noi informații, ori de câte ori acele valori sunt semnificative. Unde a fost cazul, efectul acestor modificări a fost inclus în cadrul aceleiași poziții din bilanț, respectiv rezultatul raportat din aplicarea pentru prima dată a Standardelor Internaționale de Contabilitate unde a fost reflectată și estimarea contabilă inițială.

Evenimentele care au apărut după data bilanțului și au furnizat informații suplimentare cu privire la estimările făcute de management la data bilanțului au condus la ajustarea elementelor patrimoniale pentru a reflecta și informațiile suplimentare.

2.3 POLITICI SI METODE CONTABILE

Active immobilizate

Activele immobilizate se înregistrează în bilanțul contabil la costul de achiziție istoric, mai puțin amortizarea cumulată.

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

Costul de achiziție este egal cu 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.

Costurile îndatorării, 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 acelu activ. Diferentele nefavorabile de curs valutar aferente imprumuturilor care au finantat activele pe termen lung nu au fost incluse în 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 amortizării se foloseste metoda de amortizare liniara duratele de viata folosite fiind urmatoarele:

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

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 în active corporale și 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 evidentiate in cheltuielile din exploatare in momentul efectuării lor, iar imbunatatirile care duc la marirea duratelor de viata sau a valorii activelor sunt capitalizate.

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.

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

Dacă valoarea realizabilă netă a stocurilor este mai mică decât costul de achiziție sau costul de producție, atunci acea valoare realizabilă netă corespunzătoare activului circulant este cea care este prezentată în situațiile financiare, respectiv valoarea activului, mai puțin provizionul constituit.

Creante

Creantele sunt prezentate în bilanț la valoarea istorică mai puțin provizioane constituite pentru depreciere în cazurile în care s-a constatat că valoarea realizabilă este mai mică decât valoarea istorică.

Capital și rezerve

Compania de Apa Somes S.A. este societate comercială cu capital integral de stat, acționari fiind unități administrativ-teritoriale din Județul Cluj și Județul Salaj.

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

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Alte rezerve se constituie din profitul net, cu aprobarea Adunării Generale a Acționarilor, respectând art.1 al.c1 din O.G.nr. 64 / 2001 privind repartizarea profitului (“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”).

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 finanțarea/cofinanțarea programelor de investiții. Activele finanțate din aceste fonduri sunt predate la finalizare către Consiliile Locale și vor fi primite în concesiune pe baza contractului de delegare. La predare, aceste active sunt scoase din situațiile financiare în contrapartidă cu subvențiile aferente.

Evaluarea creanțelor și datoriilor în valută

La închiderea bilanțului, elementele nemonetare, de natură activelor imobilizate, stocurilor și capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb de la data efectuării tranzacției iar elementele nemonetare înregistrate la valoarea justă și exprimate în valută trebuie raportate utilizându-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 Națională a României (BNR). Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se înregistrează la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfârșitul exercitiului financiar au fost: 1 USD = 3.8915 LEI, 1 EUR = 4,6597 LEI.

Impozitul pe profit

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

Repartizarea profitului

Conform SIC 10 “Evenimente ulterioare datei bilanțului” repartizările din profit către acționari sau salariați propuse sau declarate după data bilanțului contabil, nu sunt recunoscute ca obligații la sfârșitul anului astfel încheiat.

Recunoașterea veniturilor

Cifra de afaceri se compune din: i) venituri din presări servicii livrare apă potabilă și canalizare în localitățile deservite în baza înțelegerilor contractuale încheiate cu clienți persoane fizice, asociații

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

de proprietari sau persoane fizice; ii) venituri din prestari servicii conexe activitatii de livrare apa potabila si canalizare; iii) venituri din inchiriere si alte venituri

Veniturile din prestarile de servicii livrare apa potabila si canalizare sunt recunoscute la data stabilirii cantitatilor livrate in baza citirilor si facturarii acestora. Lunar se face estimarea cantitatilor livrate si nefacturate si se recunoaste venitul aferent.

Celelalte venituri din prestari servicii sunt recunoscute la momentul prestarii serviciului si facturarii acestuia catre client in baza intelegerilor contractuale.

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

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE		IMOBILIZARI CORPORALE						IMOBILIZARI FINANCIARE	
IMOBILIZARI NECORPORALE		IMOBILIZARI CORPORALE						IMOBILIZARI FINANCIARE	
Descriere	Alte imobilizari	Total	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	Mobilier si aparatura birotica	Avansuri si imobilizari in curs	Total	Alte creante
Cost									
-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
Intrari	251.351	251.351	1.781.700	38.928.269	28.394.239	312.642	19.242.800	88.659.650	-
Iesiri	1.554.147	1.554.147	448.741	79.783.288	62.947.690	738.330	55.608.715	199.526.764	1.125.541
-La 31.12.2017	5.299.946	5.299.946	1.972.614	171.064.903	164.317.758	2.131.940	28.792.743	368.279.958	788.579
Amortizare									
La 31.12.2016	2.572.840	2.572.840	-	26.733.599	45.218.265	820.266	-	72.772.830	-
In perioada	551.849	551.849	-	5.867.201	15.935.517	182.539	-	21.985.257	-
Iesiri	103.130	103.130	-	421.368	1.625.026	118.444	-	2.164.838	-
La 31.12.2017	3.021.559	3.021.559	-	32.179.432	59.529.456	884.361	-	92.593.249	-
Valoare neta									
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
La 31.12.2017	2278387	2278387	1.972.614	138.885.471	104.788.301	1.247.579	28.792.744	275.686.709	788.579

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 hotariri 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 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
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								
539.056.875	468.749.432	459.374.443	98	9.374.989	2	70.307.443	112.067.463	17.214.710

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.

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
Valoarea proiectului in conformitate cu ultima versiune a contractului de finantare (CF) fara TVA								
85.887.430	76.394.159	75.630.219	99%	763.940	1%	9.493.271	18.137.496	2.200.914
Costuri finale								
43.114.268	35.385.661	35.031.805	99%	353.856	1%	7.728.607	8.492.558	1.545.721

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

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.

In cursul anului 2017 societatea a predat catre autoritatile locale investitiile finantate prin fonduri POS Mediu, buget de stat si buget local in suma de 143 milioane Lei.

La 31 decembrie 2017, obiectivele din sursa publica predate catre unitatile administrativ-teritoriale dar nepreluata de UAT-uri in lipsa unei hotarari de Consiliu Local sunt incluse in situatiile financiare ale Companiei, la pozitia "Imobilizări corporale". Valoarea imobilizarilor receptionate dar nepreluata catre unitatile administrative-teritoriale este de 39.955.596 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 2016	31 Decembrie 2017
Consumabile	949.717	1.086.921
Obiecte de inventar	115.276	29.073
Ajustari pt.depreciere materiale	(44.575)	(46.283)
Total	1.020.418	1.069.711

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR

Descriere	31 decembrie 2017	Sub 1 an	LICHIDITATE Peste 1 an
Creante comerciale	31.056.508	31.056.508	-
Alte creante	18.788.257	18.788.257	-
Total	49.844.765	49.844.765	-

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
Clienti	24.728.776	25.134.515
Clienti incerti	3.077.223	1.846.497
Ajustari de valoare pentru deprecierea creantelor – clienti	(3.077.223)	(1.846.497)
Clienti facturi de intocmit	5.825.252	5.921.993
Total	30.554.028	31.056.508

Alte creante reprezinta:

Descriere	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
Impozit pe profit curent virat in plus	5.606.553	12.578.701
Debitori diversi (*)	7.477.463	7.395.924
Subventii	71.101	1.208.881

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

TVA neexigibila	63.337	181.116
Dobanzi de incasat	30.837	112.927
Alte creante	13.798	69.877
Provizioane pentru deprecierea debitorilor diversi (**)	(2.759.169)	(2.759.169)
Total	10.503.920	18.788.257

(*) In cadrul pozitiei „Debitori diversi” la 2016 si la 2017 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.

NOTA 6. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie financiara include urmatoarele:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Conturi la banci in lei (*)	87.351.625	80.078.629
Conturi la banci in valuta	620.847	-
Sume in curs de decontare	192.092	186.079
Casa in lei	28.860	36.722
Alte valori	575.548	598.833
Total	88.768.972	80.900.263

(*) Numerarul restrictionat se prezinta astfel:

Descriere	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
Garantii	1.430.964	1.626.947
IID numerar la banca	36.063.548	42.236.042
Total numerar restrictionat	37.494.512	43.862.989

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

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

- profitul net repartizat la surse proprii de finantare.

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

NOTA 7. SITUATIA DATORIILOR

Descriere	31 decembrie 2017	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	120.411.615	14.288.978	106.122.637
Datorii comerciale	12.647.886	12.647.886	
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	8.399.593	8.399.593	
Total	141.459.094	35.336.457	106.122.637

Sumele datorate institutiilor de credit sunt dupa cum urmeaza:

Descriere	31.12.2016	31.12.2017
Credit BEI (POS MEDIU si ISPA)	122.015.035	114.203.483
Dobanda credit BEI	402.313	370.365
Credit BERD – SAMTID	8.529.361	5.834.749
Dobanda credit BERD – SAMTID	4.816	3.019
Total	130.951.525	120.411.615

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.

NOTA 7. SITUATIA DATORIILOR (continuare)

Compania de Apa Somes va plati la MFP dobanda pentru soldul nerambursat al fiecarei 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.

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

Descriere	EUR	RON
Credit BEI termen lung	5.825.897	27.146.933
Credit BEI partea curenta	728.027	3.392.388
Sold la 31 decembrie 2017	6.553.924	30.539.321

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	16.322.581	76.058.329
Credit BEI partea curenta	1.632.258	7.605.833
Sold la 31 decembrie 2017	17.954.839	83.664.162

Imprumuturi pe termen lung cu BERD (SAMTID)

Creditul acordat de BERD este in corelatie cu derularea Acordului de Imprumut 28884, semnat la Bucuresti in data de 22 iulie 2005 , incheiat intre 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.

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	626.086	2.917.374
Credit BERD (SAMTID) partea curenta	626.086	2.917.374
Sold la 31 decembrie 2017	1.252.173	5.834.749

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
Furnizori	5.301.481	5.049.896
Furnizori de imobilizari	1.123.778	1.462.051
Furnizori facturi nesostrate	5.185.503	6.135.940
Total	11.610.762	12.647.886

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

Alte datorii pe termen scurt includ:

Descriere	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
Datorii in legatura cu personalul	2.868.839	2.814.081
Contributii la asigurarile sociale	2.532.284	2.561.238
Contributii la fondul de somaj	66.956	66.917
Impozitul pe salarii	957.966	963.836
Fonduri speciale – taxe si varsaminte asimilate	215.439	154.331
TVA de plata	1.317.640	1.307.826
Creditori diversi	388.133	413.206
Garantii de buna executie	98.080	-
Alte datorii	13.796	5.005
Total	8.459.133	8.399.593

NOTA 8. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Situatia provizioanelor in cursul anului 2017 este urmatoarea:

Descriere	Provizioane pentru litigii	Provizion pentru indemnizatii la pensionare	Provizion pentru participarea salariatilor la profit	Total
La 31.12.2016:	153.598	627.700	2.372.000	3.153.298
Constituire	-			
Reversare	-	286.640		
La 31.12.2017	153.598	341.060	-	494.658

NOTA 9. VENITURI IN AVANS

Veniturile in avans raportate in situatiile financiare constau in:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Subventii aferente proiectelor POS Mediu si POIM	172.142.445	31.008.909
Subventii taxa speciala	10.526.221	10.073.828
Subventii proiect Samtid	-	-
Subventii fonduri IID	77.387.240	90.434.860
Donatii	772.029	2.627.087
Alte subventii	198.879	-
Venituri inregistrate in avans	1.125.541	-
Total	262.150.355	134.145.554

Subventiile pentru investitii primite pentru finantarea imobilizarilor corporale ce sunt reflectate in situatiile financiare ale societatii sunt recunoscute ca venituri pe o baza sistematica de-a lungul duratei de viata utile a imobilizarilor, venituri egale cu procentul de finantare aplicat la cheltuiala cu amortizarea.

Subventiile pentru investitii primite pentru finantarea imobilizarilor corporale ce vor fi predate la finalizare Consiliilor Locale si vor fi primite in concesiune pe baza contractului de delegare vor

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

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 :

Actionar	Nr. Actiuni	%
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
Total	687.852	100

NOTA 11. REPARTIZAREA PROFITULUI

La 31 decembrie 2017 profitul net realizat a fost de 7.600.484 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:

Descriere	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
Venituri din prestarea de servicii apa si canal	172.638.006	171.990.119
Venituri din chirii	2.316	2.316
Alte venituri	3.332.860	3.376.352
Venituri din subventii de exploatare	883.110	150.903
Total	176.856.292	175.519.690

NOTA 13. 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 2017.

Informatii referitoare la salariați

Numarul mediu de salariați aferent anului 2017 este de 1.969 persoane.

Cheltuielile cu personalul (inclusiv tichetele de masa) efectuate in 2017 sunt in valoare de 71.102.912 Lei din care:

- salarii: 64.142.813 Lei;
- tichete de masa: 6.960.099 Lei;

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

- participarea la profit (10% din profitul anului 2016): 2.372.000

Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala sunt in valoare de 16.069.814 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.

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

	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Directori	233.280	233.280
Consiliul de administratie	75.600	95.100
Total	308.880	328.380

Potrivi 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 2017, Compania a reflectat in situatiile financiare un provizion pentru riscuri si cheltuieli aferente acestor beneficii in valoare de 341.060 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 2018-2019, considerand ca perioada previzibila de timp in care exista certitudinea achitarii acestor premii anii 2018-2019.

NOTA 14. CHELTUIELI CU MATERII PRIME SI MATERIALE CONSUMABILE, ALTE CHELTUIELI EXTERNE

Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile si alte cheltuieli externe sunt:

	2016	2017
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	16.405.788	16.496.147
Alte cheltuieli materiale	735.486	898.028
Cheltuieli cu energia si apa (*)	17.427.166	16.097.531
Total	34.568.440	33.491.706

(*) La 2016 consumul propriu de apa a fost raportat atat la venituri cat si la cheltuieli. La 2017 acest tratament nu a mai fost aplicat.

NOTA 15. CHELTUIELI CU SERVICII DE LA TERTI

Cheltuielile cu serviciile de la terti sunt:

	2016	2017
Redevente conform contract concesiune (*)	8.889.859	8.862.267
Alte cheltuieli cu chirii	1.348.029	1.320.563
Reparatii	5.524.944	4.604.173
Cheltuieli transport	727.589	757.869
Comisioane bancare	542.736	577.561
Posta si comunicatii	669.352	765.957
Altele	7.139.544	7.008.388
Total	24.842.053	23.896.779

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

(*) Societatea (in calitate de operator) a incheiat un contract cu Asociatia Regionala pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Somes-Tisa (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 de Asociatia Regionala prin hotărâre.

NOTA 16. ENTITATI LEGATE

Tranzactiile cu entitatile legate, dar nu sunt limitate la urmatoarele:

- Finantari
- Subventii primite
- Transfer de drepturi de proprietate si alte active
- Utilizarea utilitatilor din patrimonial public

Compania de Apa Somes are drept actionari, 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.

In cursul normal al activitatii Societatea efectueaza plati catre entitatile legate cu privire la impozit pe profit, redevente pentru concesiune, alte taxe.

In cursul anului 2017, Societatea a efectuat plati catre actionari in suma totala de 15.490.815 lei, reprezentand redeventa in suma de 7.490.815 lei si impozit pe profit in suma de 8.000.000 lei.

In anul 2017 Societatea a primit 7.490.815 lei de la actionari reprezentand rambursarea redeventei achitate, precum si suma de 8.000.000 lei reprezentand rambursarea impozitului pe profit achitat in anul curent, conform obligatiilor contractuale asumate privind constituirea surselor fondului IID.

NOTA 17. 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 denominate in EUR si USD. Imprumuturile pe termen lung denominate 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.

La 31 decembrie 2017, cursul de schimb utilizat pentru reevaluarea crentelor si datoriilor in valuta a fost 1 USD = 3.8915 LEI, 1 EUR = 4,6597 LEI.

Riscul de credit

Actiunile 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.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționari,
Compania de APĂ SOMEȘ S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinia cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare ale Companiei Apa Someș S.A. ("Societatea") - cu sediul social în Cluj-Napoca, Blvd. 21 Decembrie 1989, nr. 79, 400604, jud. Cluj, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 201217 -, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017, și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2017 se identifică astfel:

➤ Activ net/Total capitaluri proprii:	135.176.835 Lei
➤ Profitul net al exercițiului financiar:	7.600.484 Lei

3. În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor prezentate la secțiunea *Bazele opiniei cu rezerve* a raportului nostru, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2017, 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 opinia cu rezerve

4. Cu excepția sumelor preconizate a fi plătite în 2018 și 2019, Societatea nu a estimat și raportat beneficiile la pensionare ale salariaților, acordate conform contractului colectiv de muncă (două salarii), așa cum prevede OMFP 1802/2014 la art. 381/383 - obligațiile post-angajare se recunosc pe perioada în care angajații furnizează servicii Societății. Întrucât o estimare actuarială a acestor obligații nu este disponibilă, noi nu suntem în măsură să determinăm ajustările necesare cu privire la aceste obligații asupra situațiilor financiare anexate, pentru a respecta prevederile din OMFP 1802/2014.

5. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează "Regulamentul") și Legea nr. 162/2017 ("Legea"). 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 emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și 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 cu rezerve.

Evidențierea unor aspecte

6. Așa cum este prezentat la Nota 14 "Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile, și alte cheltuieli externe" la situațiile financiare, consumul propriu de apă al exercițiului financiar precedent în sumă de 1,94 milioane Lei este inclus în Contul de profit și pierdere la 2016 atât la venituri ("Producția vândută"), cât și la cheltuieli ("Alte cheltuieli externe - cu energie și apă"). Întrucât pozițiile similare în Contul de profit și pierdere la 2017 nu conțin consumul propriu de apă al acestui an, comparabilitatea acestor rulaže între cele două perioade raportate este afectată. Opinia noastră de audit nu conține o rezervă cu privire la acest aspect.

7. Așa cum este prezentat în Nota 3 „Active immobilizate” la situațiile financiare, la 31 decembrie 2017, 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 immobilizate, având o valoare de 39.955.597 lei (140.277.002 lei la 2016), realizate din surse publice, au fost predate către unitățile administrativ-teritoriale („UAT-uri”) la finele anului 2017 dar nu au fost preluate de către acestea, 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.

Aspecte cheie de audit

8. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Aspect Cheie de audit

Modul de abordare în cadrul auditului:

1. Recunoașterea veniturilor

Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

A se vedea Nota 12 „Cifra de Afaceri”

Politica de recunoaștere a veniturilor este prezentată în Nota 2.3 „Politici contabile - Recunoașterea veniturilor”.

În conformitate cu ISA, există un risc implicit în recunoașterea veniturilor, datorat presiunii pe care conducerea o poate resimți în legătură cu obținerea rezultatelor planificate.

Din postura de unic furnizor de servicii de alimentare cu apă potabilă și canalizare în localitățile pe care le deservește, Societatea realizează venituri în baza înțelegerilor contractuale încheiate cu clienții săi - persoane juridice, asociații de proprietari sau persoane fizice.

Veniturile sunt recunoscute cu periodicitate de aprox. 30 de zile, și au la bază citiri de apometre sau estimări ce consemnează consumurile de apă la client.

- evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, cu precădere secțiunea 4.17.1. „Venituri”, și în raport cu politicile contabile ale societății;

- testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detalii în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;

- examinarea acurateței ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile de livrare a apei și prevederile contractuale referitoare la modalitățile de facturare a serviciilor;

- testarea pe baza unui eșantion a soldurilor creanțelor comerciale la 31 decembrie 2017, prin transmiterea de scrisori de confirmare.

Alte aspecte

9. 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 acestela, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.



Alte informații - Raportul administratorilor

10. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, care include și declarația nefinanciară, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu cunoștințele pe care noi le-am dobândit în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile prevăzute la punctele 489-492 din OMFP 1802/2014.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile cerute de punctele 489-492 din OMFP 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2017, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

11. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă 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.

12. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea principiului continuității activității ca bază a contabilității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

13. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

14. 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 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.

15. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, 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 îndoieli 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.

16. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, 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.

17. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

18. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernarea, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.



Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

19. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor, prin hotărârea nr. 39 din data de 13.12.2017, să audităm situațiile financiare ale Apa Someș S.A., pentru exercițiile financiare încheiate la 31.12.2017, 31.12.2018 și 31.12.2019. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 17 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2000 până la 31.12.2017.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea audiată;
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

În numele

BDO AUDIT srl
Sediul social - București, Victory Business Center, Str. Învingătorilor 24, Sector 3
Înregistrat la Camera Auditorilor Financiară din România
Cu nr. 18/02.08.2001

Nume partener: George Stancu
Înregistrat la Camera Auditorilor Financiară din România
Cu nr. 1821/30.07.2007

București, România
24 aprilie 2018

Nr. 10621/CA/24.04.2018

PROPUNERE

privind repartizarea profitului Companiei de Apă Someș S.A. pentru anul 2017

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	REALIZAT LA 31.12.2017 lei
Profit net	7.600.483,73
Repartizarea profitului:	
Constituirea surselor proprii de finanțare	7.219.078,14
Constituirea fondului de dezvoltare din tarif	381.405,59

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



CITAT din Legea nr. 31/1990 a societăților

„Art. 67 (2) Dividendele se distribuie asociaților proporțional cu cota de participare la capitalul social vărsat, dacă prin actul constitutiv nu se prevede altfel.”

CITAT DIN ACTUL CONSTITUTIV

„ARTICOLUL 23: DISTRIBUIREA REZULTATELOR FINANCIARE

23.5. 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 nr. 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:

c¹) 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;”

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 2017 în valoare de 7.219 mii lei vor fi utilizate în anul 2018 pentru rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții în infrastructura publică contracte de Companie de la BEI -Program ISPA și POS Mediu.

Nr. 10620/CA/24.04.2018

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

pentru exercițiul financiar 2017

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 redevența unităților administrativ-teritoriale.

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 natura 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 balanța de verificare la 31.12.2017. Profitul net este de 7.600.483,73 lei.

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de Companie la 31.12.2017 comparativ cu 31.12.2016:

Indicator	U. M.	2016	2017
Cifra de afaceri	lei	176.856.292	175.670.593

Venituri totale , din care :	lei	188.768.055	187.195.703
Venituri din exploatare, din care :	lei	184.301.774	184.521.516
<i>Venituri din activitatea de baza</i>	<i>lei</i>	<i>172.638.006</i>	<i>172.141.021</i>
Venituri financiare	lei	4.466.281	2.674.187
Cheltuieli totale, din care :	lei	163.988.804	178.567.367
Cheltuieli de exploatare	lei	157.275.516	171.435.266
Cheltuieli financiare	lei	6.713.288	7.132.101
Rezultat brut total	lei	24.779.251	8.628.336
Rezultat brut din exploatare	lei	27.026.258	13.086.250
Pret apă potabilă	lei/mc	2,63	2,63
Tarif canalizare-epurare	lei/mc	2,79	2,79
Capitaluri proprii	lei	127.576.352	135.176.835
Localități deservite din județele Cluj și Sălaj	nr	212	238
Valoarea bunurilor publice aflate în concesiune	mii lei	1.334.261	1.511.413
Aductiuni și rețele de alimentare cu apă potabilă	km	3.280	3.472
Capacitate totală de înmagazinare a apei potabile	mc	135.095	137.345
Stații de pompare apă potabilă și hidrofoare	buc	424	442
Canale colectoare și rețele de canalizare	km	1.569	1.636
Stații de epurare	buc	38	41
Stații de pompare apă uzată	buc	277	296

Rezervele legale în 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 natură 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 31.12.2017 este de 6.553.924.32 EURO, reprezentând 30.539.321,15 lei. Pentru programul ISPA s-a înregistrat dobândă aferentă anului 2017 cu termen de plată în anul 2018 în valoare de 359.372,19 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 31.12.2017 este de 1.252.172,59 EURO, reprezentând 5.834.748,62 lei. Cu dobânda plătită în anul 2017 din redevența unitatilor administrativ-teritoriale beneficiare, în suma de 67.922,08 lei, s-a înregistrat venit din subvenții pentru investiții. Pentru programul SAMTID s-a înregistrat dobândă aferentă anului 2017 cu termen de plată în anul 2018 în valoare de 3.018,67 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 31.12.2017 este de 17.954.838,73 EURO, reprezentând 83.664.162,03 lei. Pentru programul POS MEDIU s-a înregistrat dobândă aferentă anului 2017 cu termen de plată în anul 2018 în valoare de 10.992,56 lei.

Imobilizarile corporale și necorporale în sold la 31.12.2017 sunt de natura bunurilor proprii și bunurilor publice definite în Contractul de Delegare ca bunuri de retur. Valoarea de inventar este de 342.814.546,61 lei. Terenurile în sold la 31.12.2017 sunt în valoare de 1.972.614,28 lei.

La 31.12.2017 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 39.955.596,83 lei, din care bunuri predate de Companie dar nepreluate în domeniul public de către CJ Salaj (28.055.842,74 lei) și bunuri realizate în programul Taxa specială predate de Companie dar nepreluate în domeniul public de UAT Cluj-Napoca (11.899.754,09 lei).

Compania amortizează activele corporale și necorporale proprii și publice realizate din surse proprii, exclusiv terenurile. Amortizarea cumulată este de 95.614.808,48 lei. Amortizarea înregistrată în 2017 este de 22.537.105,67 lei. Veniturile înregistrate în 2017, reprezentând cota-parte a împrumuturilor nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții trecută la venituri, corespunzător amortizării calculate lunar, este în suma de 510.203,02 lei.

Imobilizarile în curs de executie la 31.12.2017 sunt în valoare de 28.792.743,54 lei. Compania capitalizează TVA, salariile personalului UIP (Unitatea de Implementare a Proiectelor) și salariile Biroului dezvoltare.

Stocurile de materiale, piese schimb, carburanți, obiecte de inventar sunt în valoare de 1.115.993,71 lei, din care 46.282,61 lei pentru care sunt înregistrate ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile (în principal piese de schimb pentru mașini IVECO).

Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datoriile curente, sunt în valoare de 5.049.895,83 lei. Furnizorii pentru activitatea de investiții, reprezentând datoriile curente, sunt în valoare de 1.462.050,56 lei.

Clienții din activitatea de baza neîncasați la 31 decembrie 2017 sunt în valoare de 26.706.295,37 lei, din care 1.814.473,56 lei clienți incerți, rău-platnici, în litigiu pentru care sunt înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor.

În anul 2017 au fost scăzuți din evidență clienți incerți (societăți radiate din Registrul Comerțului, clienți decedați pentru care nu se cunosc moștenitorii, clienți împotriva cărora s-au făcut demersuri de recuperare a creanțelor fără succes etc) în valoare de 714.234,99 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 2018.

La 31.12.2017 sunt înregistrate provizioane, ajustări pentru deprecierea creanțelor, ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile în suma de 5.146.607,38 lei din care: 153.598,20 lei provizioane pentru litigii; 341.060,00 lei provizioane pentru obligații rezultate din Contractul colectiv de muncă privind obligațiile asumate de Companie în relație cu angajații pentru terminarea contractului de muncă (pensionare), provizioane reglementate de Ordinul nr. 1802/29.12.2014, art. 383 (1); 46.282,61 lei ajustări pentru stocuri; 1.846.497,35

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 2017, astfel la 31.12.2017 sunt în sold: 5.921.993,24 lei reprezentând venituri din serviciile apa-canal și majorări de întârziere aferente anului 2017 facturate de Companie în anul 2018; 1.887.748,18 lei reprezentând contravaloarea lucrărilor și serviciilor prestate de furnizorii Companiei în anul 2017 facturate în anul 2018; 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; 373.383,42 lei dobânzi aferente creditelor BEI și BERD aferente anului 2017 cu termen de plată 2018; 112.927,05 lei dobânzi de încasat.

Pentru Fondul de întreținere, înlocuire și dezvoltare (fondul IID) modul de constituire, alimentare și utilizare 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 întreținere, înlocuire 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 întreținere, înlocuire și dezvoltare.

Prezentăm situația fondului IID pentru anul 2017:

31.12.2017	Suma –lei
Surse - total, din care:	78.497.168
Sold initial	36.063.548
Redevența (unitățile administrativ-teritoriale)	7.490.815
Impozit pe profit (Consiliul Județean Cluj)	8.000.000
Surse proprii de finanțare amortizare și profit net (Companie)	26.832.281
Dobânzi	110.524
Utilizări - total, din care:	36.261.126
Serviciul datoriei externe BERD-Program SAMTID (din redevența UAT Dej, Gherla, Huedin, Zalău, Jibou, Cehu Silvaniei, Simleu Silvaniei)	2.976.719
Serviciul datoriei externe BEI-Program ISPA și POS (din surse proprii Companie)	12.648.977
Investiții în infrastructura publică (din surse constituite de CJ Cluj)	5.305.811
Investiții în infrastructura publică (din surse surse proprii Companie)	4.525.906

Investitii cladire sediu (din surse surse proprii Companie)	4.737.680
Dotari (din surse proprii Companie)	4.901.975
Comisioane si alte cheltuieli	1.164.058
Sold final, din care:	42.236.042
surse constituite de CJ Cluj	39.819.713

DECLARATIA NEFINANCIARA

Acest document a fost intocmit in conformitate cu prevederile Capitolului 7¹: "Declarația nefinanciară" din Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

La prezentarea Declaratiei nefinanciare a fost avută în vedere Comunicarea Comisiei Europene "Ghid privind raportarea informațiilor nefinanciare (metodologia de raportare a informațiilor nefinanciare) (2017/C 215/01)", publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria C, nr. 215 din data de 5 iulie 2017 si in acest sens prezentul raport a fost intocmit pe baza acestui Ghid.

1. Modelul de afaceri al Companiei

Compania de Apă Someș S.A. este in prezent operatorul regional pentru alimentarea cu apa potabila si colectarea-epurarea apelor uzate pentru cea mai mare parte a judetului Cluj si pentru intreg Judetul Salaj. Este un Serviciu Public care functioneaza in regim de monopol natural si care presteaza un serviciu vital. In aria de deservire nu exista servicii publice care sa presteze aceiasi activitate.

Obiectul de activitate este in principal captarea, tratarea și distribuția apei și colectarea și epurarea apelor uzate. Incepand cu luna Iulie 2006, operatorul regional Compania de Apă Someș S.A. exploatează direct sistemele publice de alimentare cu apă și de canalizare din opt municipii si orase (Cluj-Napoca, Huedin, Gherla, Dej, Zalau Simleul Silvaniei, Cehu Silvaniei si Jibou) si un numar crescand de localitati rurale (230 localitati rurale din cele doua judete la finele lui 2017).

In esenta, Compania cumpara apa bruta din surse de suprafata sau subterane, o transporta la Statiile de tratare a apei (sau, in cazul surselor subterane, apa este clorinata la sursa), o distribuie catre utilizatori, folosind acolo unde se impune statii de pompare pentru zonele inalte, colecteaza apele uzate menajere, industriale si pluviale si le transporta (acolo unde se impune prin statii de pompare ape uzate) la statiile de epurare unde au loc procese

complexe de purificare în vederea conformării la parametrii de calitate stabiliți prin normativele naționale și Europene, înainte de a deversa apele epurate în emisar.

Au relevanță în administrarea și desfășurarea activității Companiei, o serie de alte acte normative precum: Actul constitutiv al Companiei de Apă Someș S.A.; Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale; Contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare semnat între Autoritatea Delegantă - Asociația Regională pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Someș-Tisa și Operator - Compania de Apă Someș S.A.; Legea nr. 51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice; Legea nr. 241/2006 a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare; Regulamentul serviciului de alimentare cu apă și de canalizare; OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice; Ordinul nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice; Strategia Națională privind dezvoltarea accelerată a serviciilor comunitare de utilități publice (2006); Planul național de Management integrat (cantitate-calitate, suprafața-subteran) pe Bazine Hidrografice; Prevederile Capitolului de Mediu din tratatul de Aderare al României la Uniunea Europeană; prevederile Directivelor Europene în domeniu, în principal Directiva-cadru Europeană a apei 98/83/CE, respectiv Directiva 91/271/CE privind epurarea apelor uzate urbane.

În consecință, Planul de administrare/management în domeniile instituțional, operațional și de dezvoltare al Companiei ține cont de contextul legislativ și strategic European, național, particularitățile regionale și locale din aria deservită, și de cerințele de conformare stabilite la nivel European, inclusiv prin condiționalitățile stipulate în Capitolul de Mediu al Tratatului de Aderare.

Operationalizarea obiectivelor strategice ale Companiei, care stabilesc modul de desfășurare a activității și organizarea societății în vederea îndeplinirii acestor obiective, se face prin Planurile periodice de management.

Viziunea activității de administrare/management – realistă și realizabilă pe termen scurt și mediu – conturează o companie puternică, a cărei caracteristici vor fi transparență, calitate și performanță în serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare/epurare. Asigurarea unei alimentări cu apă potabilă, respectiv a unui serviciu de canalizare apreciate calitativ, eficiente cantitativ și responsabile la adresa mediului înconjurător va decurge în condițiile

unei reale și permanente preocupări pentru nevoile și doleanțele clienților Companiei. Imperativele legii vor contura în continuare cadrul pentru realizarea acestei viziuni.

Linii strategice de dezvoltare continua și durabilă a serviciului sunt operationalizate prin asumarea **Declarației de Misiune**, care are în vedere următoarele principii:

- Compania se va situa ca un serviciu public competitiv la nivel internațional pe piața de profil a utilitatilor similare;
- Compania va continua să fie unul din operatorii regionali lideri la nivel național în privința absorbției fondurilor Europene, din perspectiva continuării programelor de investiții de modernizare, reabilitare și extindere, în vederea atingerii calității dorite a serviciului, a îndeplinirii necesităților obiective de dezvoltare și a condiționalităților asumate de România prin Capitolul de mediu al Tratatului de aderare;
- derularea serviciului se va realiza prin depunerea tuturor eforturilor în vederea asigurării aceleiași calități înalte a serviciului pentru toți clienții, indiferent de localizarea acestora în aria deservită, urbană sau rurală;
- asigurarea unui management performant, cu o înaltă eficiență cost/beneficiu, se va realiza ținând cont de suportabilitatea socială a celor mai sărace categorii de clienți din aria deservită, în conformitate cu condiționalitățile asumate prin Memorandumurile/ Contractele de finanțare și în condițiile acoperirii integrale a costului economic de prestare a serviciului;
- Compania își va consolida politica de responsabilitate socială astfel încât să devină un etalon de implicare, eficiență și transparență față de acționari, administratori, comunitate și clienți.

Managementul strategic și operațional al Companiei dorește să situeze Compania ca un lider național al calității în domeniul serviciilor publice de profil, să devină un etalon de responsabilitate socială și în domeniul managementului integrat al resurselor de apă în condițiile dezvoltării durabile, a performanței și profesionalismului serviciului, a eficienței și transparenței față de acționari, comunitate și clienți, care să ofere acceptare și susținere din partea comunității, dar și schimbarea culturală (de mentalitate) necesare ducerii la îndeplinire a obiectivelor.

Obiectivul general al Companiei îl reprezintă continuarea strategiei regionale de dezvoltare a sectorului de apă și apă uzată din județele Cluj și Salaj în vederea îndeplinirii cerințelor Acquis-ului de Mediu al Uniunii Europene prin promovarea investițiilor în domeniul

apei si apele uzate pentru asigurarea conformarii cu directivele europene privind calitatea apei destinate consumului uman (Directiva 98/83/CE) si epurarea apelor uzate (Directiva 91/271/CEE).

Obiectivele strategice care operaționalizează viziunea și misiunea pentru perioada de mandat, constau în :

- asigurarea în permanență a resurselor financiare necesare funcționării Companiei, finanțării programelor de investiții și plății la termene a datoriei aferente creditelor accesate în cadrul programelor cu co-finanțare Europeană;
- modernizarea dotării Companiei pentru creșterea eficienței activității instituționale și operaționale curente;
- finalizarea implementării cu succes și la termen a programelor de investiții;
- urmărirea eficienței cost/beneficiu a serviciului;
- conturarea, aprobarea și monitorizarea politicilor pentru gestionarea eficientă a resurselor și managementul riscurilor;
- urmărirea politicilor de responsabilitate socială;
- asigurarea respectării obligațiilor legale și contractuale asumate la nivel internațional și național, în principal în vederea conformării la cerințele Europene prin investițiile de modernizare;
- stabilirea cadrului pentru continuarea schimbării culturale și de mentalitate a organizației astfel încât să se asigure acceptarea, participarea și transparența față de comunitate și clienți.

Aplicarea și ajustarea periodică a tuturor acestor obiective strategice care conturează desfășurarea activității operatorului Compania de Apă Someș S.A. generează și mențin valoare adăugată pe termen lung pentru serviciile de calitate oferite clienților din aria de deservire și creează cadrul general pentru activitatea de management în ansamblu.

2. Politica și procesul de diligență

Consiliul de administrație și-a asumat responsabilitatea de a ține cont de contextul strategic național, particularitățile regionale și locale din aria deservită în domeniul serviciilor publice de alimentare cu apă și de colectare-epurare ape uzate, și de cerințele de conformare stabilite la nivel European, inclusiv prin condiționalitățile stipulate în Capitolul de Mediu al Tratatului de Aderare.

In acest sens, una din principalele preocupari asumate de Consiliul de administratie a fost de a sprijini conducerea executiva a Companiei in vederea continuarii investitiilor necesare in perioada de finantare corespunzatoare mandatului pentru atingerea criteriilor de conformare cu Directivele UE, conditionalitatile Tratatului de aderare si a celor asumate de Companie prin Memorandumurile si Contractele de Finantare in cadrul diverselor programe Europene.

In vederea indeplinirii acestor obiective, Consiliul de administratie a aprobat Planul de management pe perioada 2017-2020 (Decizia CA nr. 151/26.04.2017) si aproba Rapoartele trimestriale ale Directorului General, cuprinzand operationalizarea manageriala a obiectivelor strategice.

Politica de dezvoltare a infrastructurii este considerata prioritara atat pentru atingerea dezideratelor de conformare in aria regionala deservita cu prevederile Captolului de Mediu al Tratatului de Aderare cat si pentru atingerea obiectivelor de Dezvoltare Durabila in ceea ce priveste apa curata, sanatatea populatiei, mediul, actiunea privind climatul, dar indirect si in ce priveste si alte Obiective de Dezvoltare Durabila.

In acest sens, anul 2017 a fost unul caracterizat atat prin procesele de finalizare a Programului Operational Sectorial Mediu (valoarea totala realizata: 731.292.574 lei) cât mai ales prin demersurile in vederea accesarii unei noi finantari majore in cadrul Programului Operational Infrastructura Mare (POIM) etapa 2014-2020 (in prezent n+3) destinat finalizarii procesului de conformare cu conditionalitatile asumate de Romania prin Capitolul de Mediu al Tratatului de Aderare.

Principalele Obiective ale Programului Operational Infrastructura Mare Cluj-Salaj au in vedere:

- apa si canalizare pentru 100% din locuitorii ariei urbane;
- retele de apa pentru localitati rurale mici;
- retele de canal si statii de epurare pentru toate aglomerarile rurale > 2.000 loc.

Principala lucrare ca ampolare propusa in cadrul POIM Cluj-Salaj o va reprezenta realizarea aductiunii Cluj-Salaj in lungime de 164 km, la care se vor adauga alti 150 km ramificatii ale aductiunii principale, acest ansamblu fiind gandit sa extinda semnificativ sistemul regional integrat existent in prezent, crescandu-se siguranta alimentarii regionale cu apa potabila de buna calitate si totodata eliminandu-se vulnerabilitatea surselor locale

existente la schimbările climatice, prin posibilitatea conectării localităților care azi sunt deservite de aceste sisteme locale, la sistemul regional integrat.

Programul va avea un impact major și asupra mediului, prin construcția unor lungimi semnificative de rețele de canalizare în mediul urban și rural și mai ales a unor stații de epurare în aglomerările rurale cu mai mult de 2.000 de locuitori.

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 perioada 2016/2017 procedurile de sistem (16 proceduri). Compania are elaborate 93 proceduri operationale 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 2017.

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.

Adunarea generală a acționarilor a aprobat numirea auditorului statutar al situațiilor financiare pentru anii 2017, 2018, 2019 (Hotărârea AGA nr. 39/13.12.2017).

Ulterior realizării și adoptării Procedurii de management al riscurilor, s-a demarat activitatea de identificare a riscurilor la nivel de compartimente functionale 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 ediii 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 ocupationala în conformitate cu: SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015, OHSAS 18001:2007, cât și pentru implementarea și menținerea sistemului de management al siguranței alimentului conform condițiilor din standardul SR EN ISO 22000 :2005. Laboratoarele de la stația de tratare a apei Gilau cât și cel de la stația de epurare Someșeni sunt certificate RENAR conform standardului SR EN ISO/CEI 17025:2005.

Compania considera ca implementarea Sistemului de Management Integrat Calitate-Mediu Sanatate și Securitate Ocupationala (SMICMS) asigură cadrul institutional pentru dezvoltarea durabila a întregii zone deservite. Serviciile Companiei au impact direct asupra mediului și de aceea este asumata responsabilitatea de a lua toate masurile necesare pentru minimizarea poluarii 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.

Indicator-cheie de performanta (KPI)	2017
Gradul de extindere a rețelei de apă: Lungimea rețelei de apă pusă în funcțiune în perioada de raportare/Lungimea totală a rețelei de apă	5,53%
Gradul de extindere a rețelei de canalizare: Lungimea rețelei de canalizare pusă în funcțiune în perioada de raportare/Lungimea totală a rețelei de canalizare	4,10%
Numar total de bransamente pe km de retea de apă: Numărul total de bransamente/Lungimea totală a rețelei de apă în km	32,52 buc/km
Numar total de racorduri pe km de retea de canalizare: Numărul total de racorduri/Lungimea totală a rețelei de canalizare in km	39,20 buc/km
Consumul tehnologic si pierderea de apa: (Cantitatea de apă brută cumpărată- Cantitatea de apă potabilă facturată)/Lungimea totală a rețelei de apă în km/12	698 mc/km/luna

3. Probleme de mediu

Politica de mediu a Companiei este parte integrantă a politicii generale de dezvoltare comunitara durabilă a întregii arii deservite și are ca scop protecția sanataii publice și a mediului înconjurator, 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 actioneaza 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.

În derularea activității sale, Compania produce energie verde din trei surse:

- prin producerea de energie electrică la microhidrocentrala proprie situată în aval de barajul lacului Tarnita care este livrată în sistemul național;
- prin utilizarea, oriunde este posibil, de panouri solare pentru alimentarea transmisiilor de date de la obiectivele (rezervoare apă) situate în zone (rurale) îndepărtate sau neasistate de personal uman;
- prin producerea de energie electrică și termică din biogazul rezultat din namolurile de epurare la trei din cele opt stații de epurare urbane din aria regională. Energia obținută în acest caz este folosită pentru uzul stațiilor de epurare respective, în vederea reducerii consumului de energie din sistemul național.

Îndeplinirea angajamentelor asumate de către România în procesul de negociere, Protecția mediului înconjurător, implică realizarea unor proiecte de investiții majore, în infrastructura de mediu.

Actualizarea Master Planului la nivel regional în jud. Cluj și jud. Salaj acoperă perioada 2014-2040 pentru servicii de alimentare cu apă. Obiectivul general a fost acela de a actualiza, identifica și prioritiza măsurile ce se impun pentru o conformare totală la directivele specifice ale Comisiei Europene, luând în considerare aspectele financiare, sociale, demografice și de mediu.

În urma analizării investițiilor pe termen lung prevăzute în Master Plan au fost prioritizate investițiile pe termen scurt în sectorul de alimentare cu apă, investiții care au fost propuse spre finanțare în perioada 2014-2020. Toate investițiile prevăzute contribuie la dezvoltarea în perspectivă îndelungată a localităților din aria proiectului și la oferirea unor servicii în conformitate cu legislația în vigoare.

Localitățile trebuie să dispună de rezerve de apă potabilă pentru acoperirea minimumului necesar pentru o perioadă de 12 ore de întrerupere a aprovizionării cu apă potabilă.

Rețelele de distribuție a apei trebuie să asigure un regim continuu de distribuție a cantității necesare și să nu permită contaminarea apei vehiculată în sistemul de alimentare cu apă.

Au fost analizate sistemele existente de alimentare cu apă, în scopul identificării tronșoanelor care înregistrează cele mai mari pierderi, a deficiențelor în funcționare și a problemelor generatoare de costuri de exploatare mari - costuri cu energia, costuri de

intretinere etc. Ca urmare a lucrarilor de reabilitare ale unor componente ale sistemelor (rețele, stații de pompare, rezervoare etc.) se vor reduce nivelul de pierderi, costurile de operare și intretinere și se va ameliora impactul asupra schimbarilor climatice.

În ceea ce privește gradul de acoperire al serviciului de alimentare cu apă, ținta proiectului este să asigure un grad de 100 % în mediul urban și între 90-100 % la extinderile sistemului în mediul rural. Datorită specificului satului din aria de operare - locuințe dispersate în zonele periferice - asigurarea unui grad de acoperire de 100% ar duce la creșterea valorii investițiilor și în consecință depășirea cu mult a costului mediu pe cap de locuitor.

Metodologia de evaluare a impactului global asupra mediului. Proiectarea și construcția sistemelor de alimentare cu apă și canalizare este importantă să fie în concordanță cu legislația de mediu națională și a UE, în vigoare și ca urmare, trebuie să se elaboreze o evaluare a impactului asupra mediului (EIA) pentru toate activitățile. În România, procedura de mediu se realizează pentru orice proiect de investiție și este una dintre cele mai importante cerințe care trebuie luate în considerare în alegerea proiectelor și în procesul de aprobare al acestora.

Există aspecte specifice de mediu în ceea ce privește comparația între investițiile dintre sectorul de apă potabilă și cele din sectorul de colectare, tratare și evacuare a apelor uzate orășenești.

Investițiile în sectorul de apă potabilă au de regulă:

Impact pozitiv: reducerea riscului asupra sănătății populației

Impactul negativ: epuizarea sursei de apă de suprafață datorat factorilor climatici și/sau exploatarei excesive (cu impact asupra consumatorilor din aval) și a ecosistemelor acvatice; impact negativ asupra nivelului apei subterane, cu consecințe asupra biotopului, asupra zonelor umede și asupra activităților din agricultură și piscicultură

Investițiile pentru colectarea, epurarea și deversarea apelor uzate pot avea:

Impact pozitiv: reducerea riscului asupra sănătății populației și asupra mediului prin colectarea și epurarea apelor uzate

Impact negativ: impactul poluării cu apă uzată insuficient tratată sau netratată a corpului de apă receptor (flux masiv de poluanți în receptor și respectiv impactul asupra biotopului acvatic și asupra utilizatorilor din aval, în cazul netratării corespunzătoare); impactul asupra

solului și al subsolului (poluarea solului și a apei subterane) din cauza pierderilor de apă uzată din rețeaua de canalizare și/sau fose septice necorespunzător exploatare

Magnitudinea impactului va fi direct proporțională cu impactul general de mediu și cu mărimea zonei de investiție, care în cazul nostru este cuantificat de populația, care va beneficia în urma implementării proiectului respectiv.

Aspectele privind protecția mediului care au fost analizate pentru fiecare opțiune:

- gradul de conformare cu cerințele legislației românești și europene în vigoare privind protecția mediului;
- calitatea și modul de descarcare a efluenților stațiilor de epurare în emisari;
- concentrarea activității de epurare pe un spațiu cât mai redus, care să permită controlul procesului tehnologic și o monitorizare strictă a impactului efluenților asupra emisarilor;
- spații de depozitare/tratare a namolului rezultat din procesul de epurare, cât mai concentrate sau alte tehnologii nepoluatoare de management al namolului și a altor deseuri rezultate din procesul de epurare;
- reducerea pe cât posibil a transportului namolurilor pe drumurile publice, către locul de depozitare definitivă sau de valorificare;
- consum de resurse cât mai redus pentru întreg lanțul de colectare/tratare a apelor uzate.

Indicatori-cheie de performanță (KPI)	2017
Cantitatea de energie electrică produsă de microhidrocentrala proprie situată în aval de barajul lacului Tarnița, livrată în sistemul național	6.044 MWh
Cantitatea de energie electrică produsă de biogaz (SE Cluj-Napoca, Dej, Zalău), pentru consum propriu	2.187 MWh
Cantitatea de apă uzată preluată în sistemul de canalizare-epurare	30.028 mii mc
Număr stații de epurare	41

4. Principalele riscuri și managementul acestora

Principalele riscuri hidro-climatice care ar putea afecta negativ sistemele de apă sunt:

- creșterea temperaturilor medii anuale și a temperaturilor extreme;
- creșterea intensității precipitațiilor și a numărului de zile cu ploi abundente.

În contextul schimbărilor climatice prognozate, sistemul de alimentare cu apă principal (Tarnița) și sistemele de suprafață și subterane considerate ca rezerve, pot fi afectate de o serie de combinații de variabile climatice sau derivate, mai importantă fiind creșterea temperaturilor medii anuale, a temperaturilor extreme și a evapotranspirației (implicit a

temperaturii apei) coroborată cu variații ale regimului și cantităților medii de precipitații, iar în subsidiar, creșterea intensității precipitațiilor și a numărului de zile cu ploi abundente.

Principalele aspecte care trebuie luate în considerare în activitatea de management a riscurilor induse de schimbările climatice, la nivelul sistemelor de alimentare cu apă sau a celor de apă uzată, se referă la riscul indus de temperaturile și evapotranspirația în creștere în cazul majorității surselor subterane de alimentare cu apă și în cazul sursei Vârșolț și riscul asociat creșterii ploilor cu intensitate mare în cazul sistemului de apă uzată.

Sistemul de apă este expus fără echivoc procesului de încălzire climatică, ca parte a sistemului climatic global. Conform proiecțiilor și predicțiilor, se așteaptă o creștere a temperaturilor și a evapotranspirației în regiune, mai ales vara, mai puțin accentuată însă comparativ cu sudul României, o variație imperceptibilă a cantităților de precipitații, o creștere a numărului cu zile cu precipitații abundente și a intensității precipitațiilor și o descreștere, destul de accentuată a duratei și grosimii stratului de zăpadă.

Aceasta se transpune într-o serie de dereglări la nivelul relațiilor dintre atmosferă și hidrosferă care pot avea repercusiuni negative asupra sistemului de apă/apă uzată.

Astfel, creșterea așteptată a numărului de evenimente cu precipitații abundente și a intensității precipitațiilor va conduce la creșterea ratei de eroziune în cadrul bazinelor hidrografice, conducând la creșterea turbidității și alterarea calității apelor din punct de vedere fizic și la creșterea ratei de colmatare a acumulărilor. Acest aspect are impact negativ în procesul de potabilizare a apelor, prin interferența cu procesele de dezinfecție, prin cheltuieli mai ridicate cu coagulanții și manipularea sedimentelor și prin supraîncărcarea procesului de funcționalitate. Precipitațiile cu intensitate mai mare căzute în localitățile în care sistemul de canalizare nu este de tip divizor, pot depăși capacitatea proiectată a rețelelor de canalizare, conducând la inundații urbane prin refulare și la depășirea capacității stațiilor de epurare, cu efecte negative asupra chimismului și proprietăților bacteriologice ale emisarilor.

Creșterea temperaturii apelor va avea consecințe asupra proprietăților fizico-chimice ale apelor, cu impact mai ales asupra indicatorilor de calitate a apelor (O₂ dizolvat, CCO, CBO₅). De asemenea, creșterea temperaturilor va conduce la creșterea cerinței de apă din partea consumatorilor.

Analizând rezultatele obținute se poate spune că:

- sistemul de alimentare cu apă Tarnița-Someșul Cald-Gilău are o reziliență ridicată în fața schimbărilor climatice putând susține în orizontul de viitor mediu (orizontul anilor 2050) alimentarea cu apă în UAT-urile propuse de prezentul Proiect;
- sistemul de alimentare cu apă Vârșolț prezintă în ansamblu o vulnerabilitate mare la schimbările climatice, nefiind considerată o soluție viabilă în viitor, atât în ceea ce privește cantitatea de apă disponibilă la sursă care se va reduce prin creșterea graduală a fenomenului de colmatare, cât și în ceea ce privește calitatea, prin accentuarea fenomenului de eutrofizare și creșterea poluării;
- sistemele subterane de alimentare cu apă din spațiile de deal și podiș ale celor două județe (mai puțin sursa Florești) au o vulnerabilitate ridicată în viitor la scăderea disponibilului de apă în sezonul cald al anului, atât ca urmare a creșterii evapotranspirației, cât și printr-o mai slabă reîncărcare a acviferelor ca urmare a schimbărilor așteptate în regimul stratului de zăpadă.

În vederea abordării acestor riscuri, s-au adoptat măsuri de atenuare a efectelor negative asociate schimbărilor climatice, de adaptare a sistemelor de alimentare cu apă și apă uzată, prin luarea în considerare și aplicarea celor mai potrivite măsuri de diminuare a riscului indus de aceste schimbări, cu accent pe măsurile non-structurale, respectiv pe un management adaptativ, robust și flexibil, care poate fi ajustat și poate evolua în funcție de noile circumstanțele climatice.

O parte din vulnerabilitățile arătate au fost abordate și soluționate prin investițiile derulate prin Programul Operațional Sectorial POS de Mediu în etapa de investiții 2007-2015. Aspectele rezidente vor fi soluționate prin investițiile propuse în cadrul Programului Operațional Infrastructură Mare POIM etapă 2014-2020 (n+3).

Indicator-cheie de performanță (KPI)	2017
Surse locale vulnerabile din punct de vedere al calitatii și cantitatii de apă extrasă La finalizarea POIM nici una din aceste surse locale vulnerabile nu vor mai fi în funcțiune. Localitățile alimentate în prezent din cele 31 surse vor fi conectate la sistemul regional	31
Sursa cu risc major de pierdere a conformității (Vârșolț)	1
Număr localități alimentate din sursa cu risc major de pierdere a conformității (Vârșolț) La finalizarea POIM sursa Vârșolț va fi doar sursa de rezerva	22

5. Aspecte sociale si legate de forta de munca

Responsabilitate sociala

Compania a continuat in 2017 derularea campaniei de constientizare „Toaleta nu este Tomberon” destinata informarii asupra utilizarii corecte a sistemului public de canalizare. A derulat in continuare programul educational pentru copii si tineri in probleme de protectia surselor de apa si a mediului, cca 3400 de copii de gradinita, elevi si studenti participand in cursul anului la acest program..

La inceputul lunii Mai Compania a participat la primul Workshop International organizat de Biroul Regional pentru Stiinta si Cultura UNESCO din Venetia cu scopul creerii unei Retele Globale a Muzeelor de Apa. La eveniment au participat Muzele ale Apei din 29 de tari ale lumii situate pe cinci continente : Europa, Asia, Africa, America de Sud si de Nord. Compania de Apă Someș S.A. a devenit membru fondator al Retelei, prin Muzeul Apei «*Leonida Truță*». In cursul anului au demarat demersuri catre Comitetul National Roman al Programului Hidrologic International PHI UNESCO, respectiv catre Ministerul Apelor si Padurilor din cadrul Guvernului Romaniei in vederea obtinerii sprijinului acestor foruri pentru sustinerea la Consiliul PHI UNESCO din Iunie 2018 a unei Rezolutii privind patronajul UNESCO asupra Retelei Globale a Muzeelor de Apa la a carei initiere a contribuit si societatea noastra in calitate de proprietar al Muzeului Apei „Leonida Truta”, s-a primit in cursul lunii August o adresa a Ministerului Apelor si Mediului care stipuleaza sprijinul neconditionat al acestuia cat si al Comitetului National Roman al PHI UNESCO si angajamentul de a se initia si alti pasi diplomatici in vederea obtinerii rezultatului dorit.

Relatiile de munca

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 apă 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.

Contractul Colectiv de munca încheiat la nivelul Companiei de Apă Someș S.A. pentru anii 2017-2018, înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Munca Cluj, cuprinde drepturile și obligațiile angajatorului și ale salariaților cu privire la condițiile generale de muncă prevăzute de legislație precum și cele convenite în procesul de negociere.

Contractul Colectiv de munca unic la nivelul grupului de operatori din serviciile de alimentare cu apă și de canalizare pe anii 2018-2019 înregistrat la Ministerul Consultării Publice și Dialogului Social-Direcția Dialog Social sub. nr.1233/28.11.2017, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea a V-a, nr. 5, stabilește cadrul general minimal în vederea întocmirii contractelor colective la nivel de unități și se aplică pentru toți salariații încadrați în unitățile componente ale grupului de operatori din serviciile publice de alimentare cu apă și canalizare, membre ale Patronatului Apei din cadrul Asociației Române a Apei.

Indicator-cheie de performanță (KPI)	2017
Număr accidente de muncă	2
Număr persoane cercetate disciplinar / Număr persoane pentru care comisia de disciplină a propus sancționarea	12/12

6. Respectarea drepturilor omului

Companiei de Apă Someș S.A. a adoptat pentru prima dată în 2003 Codul de conduită etică. Codul de conduită etică a fost refăcut și a fost aprobat în ședința Consiliului de administrație din 19.10.2011. El stabilește obligațiile de comportament profesional și uman etice ale personalului în raport cu clienții, partenerii și în raporturile reciproce în vederea promovării unui Serviciu Public responsabil, transparent, orientat către clienți și a unui proces integru de luare a deciziilor. Codul de conduită etică este distribuit întregului personal al Companiei.

Contractul Colectiv de munca încheiat la nivelul Companiei de Apă Someș S.A. se precizează: „La angajare și la stabilirea drepturilor individuale, angajatorul va respecta dispozițiile legale în vigoare privind aplicarea principiului egalității de șanse și de tratament față de toți salariații, fără discriminări pe bază de criterii de sex, orientare sexuală, caracteristici genetice, vârstă, apartenență națională, rasă, culoare, etnie, religie, opțiune sau funcție politică, origine socială, handicap, stare materială, situație sau responsabilitate familială ori activitate sindicală.”

Indicator-cheie de performanta (KPI)	2017
Cazuri cu impact major asupra drepturilor omului legate de activitatile desfasurate sau de deciziile adoptate	0

6. Combaterea coruptiei si a darii de mita

Pentru a respecta prevederile HG nr. 583/10.08.2016 privind aprobarea Strategiei naționale anticorupție pe perioada 2016-2020, a seturilor de indicatori de performanță, a riscurilor asociate obiectivelor și măsurilor din strategie și a surselor de verificare, a inventarului măsurilor de transparență instituțională și de prevenire a corupției, a indicatorilor de evaluare, precum și a standardelor de publicare a informațiilor de interes public, Directorul general a emis Decizia nr. 571/23.11.2016 pentru aprobarea Declarației de aderare la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare a Strategiei naționale anticorupție pe perioada 2016-2020 și constituirea Grupului de lucru pentru implementarea Strategiei.

A fost elaborat Planul de integritate pentru implementarea Strategiei naționale anticorupție, pe perioada 2016-2020, aprobat de Consiliul de administrație (Decizia nr. 151/26.04.2017).

Indicator-cheie de performanta (KPI)	2017
Numărul de acțiuni în justiție în curs sau finalizate privind comportamentul anticoncurențial	0

Auditarea situațiilor financiare s-a realizat de către BDO Audit S.R.L., pe baza de contract atribuit în urma organizării unei proceduri de achiziție directă servicii în conformitate cu prevederile din Legea nr. 99/2016 privind achizițiile sectoriale.

Consiliul de Administrație înaintează spre analiză și aprobarea Adunării Generale a Acționarilor situațiile financiare întocmite la 31.12.2016, raportul administratorilor și raportul auditorului.

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale a Acționarilor următoarele:

- aprobarea situațiilor financiare întocmite la 31.12.2017;
- aprobarea raportului administratorilor;

- aprobarea repartizării profitului net realizat în anul 2017 în suma de 7.600.483,73 lei, astfel: pentru constituirea surselor proprii de finanțare suma de 7.219.078,14 lei, pentru constituirea fondului de dezvoltare din tarif în suma de 381.405,59 lei;
- aprobarea descarcării de gestiune a administratorilor pentru anul 2017.

Președinte Consiliul de Administrație,

Rădoiu-Leș Gabriela-Angela

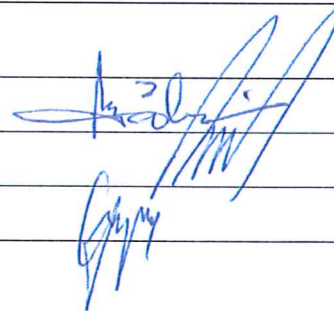


CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
COMITETUL DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE
12.04.2018

RAPORT

**cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate
administratorilor și directorului general
în cursul anului financiar 2017**

Elaborat:	
Membru Comitet	Bălu Marius
Membru Comitet	Miclăuș Liviu Cornel
Membru Comitet	Topan Gelu Vasile



Prezentul Raport anual este elaborat în baza prevederilor art. 55, al. 2 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 2017 în ședința din luna mai 2018 (art. 55 al. 3 din OUG 109/2011).

Raportul va fi publicat pe pagina proprie de internet ca anexa la hotărârea AGA din luna mai 2018 (art. 51, al. 1, lit. g).

Art. 55, al. 3 din OUG 109/2011: "Raportul prevăzut la alin. (2) este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale. Raportul este pus la dispoziția acționarilor potrivit art. 39 alin. (1) și cuprinde cel puțin informații privind:

- a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;
- b) criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;
- c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;
- d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
- e) informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, quantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză."

Indemnizația membrilor Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. a fost aprobată de Adunarea Generală a Acționarilor Companiei conform prevederilor art. 37 al. 1 din OUG 109/2011.

În tabel prezentăm indemnizația fixă brută achitată lunar membrilor Consiliului de administrație:

Consiliul de Administrație	Indemnizația lunară fixă brută -lei-
01.01.2017 – 29.01.2017 revocat - Hotărârea AGA nr. 28 din 17.01.2017	
Micu Ovidiu Dorel - președinte	900
Ciatarăș Dorin Marcel - membru	900
Henter Andrea Elisabeta - membru	900
Itu Mircea Vasile - membru	900
Marcu Valtăr - membru	900
Miclaus Liviu Cornel - membru	900
Nemeș Vasile - membru	900
Teaha Mihai - membru	900
-	

30.01.2017 – 16.02.2017	
Numit - Hotărârea AGA nr. 28 din 17.01.2017	
Marcu Valtăr - președinte de sedință	900
Ciatarăș Dorin Marcel - membru	900
Dan Cristian Lucian - membru	900
Itu Mircea Vasile - membru	900
Henter Andrea Elisabeta - membru	900
Miclauş Liviu Cornel - membru	900
Miron Alina - membru	
Oniga Gabriel Mihai - membru	900
Topan Gelu Vasile - membru	900
17.02.2017 – 20.11.2017	
numit - Hotărârea AGA nr. 29 din 16.02.2017	
Rădoi-Leș Gabriela Angela - președinte	900
Ciatarăș Dorin Marcel - membru	900
Dan Cristian Lucian - membru	900
Itu Mircea Vasile - membru	900
Henter Andrea Elisabeta - membru	900
Marcu Valtăr - membru	900
Miclauş Liviu Cornel - membru	900
Oniga Gabriel Mihai - membru	900
Topan Gelu Vasile - membru	900
21.11.2017 –	
numit - Hotărârea AGA nr. 37 din 20.11.2017	
Rădoi-Leș Gabriela Angela - președinte	1.500
Bălu Marius - membru	1.500
Henter Andrea Elisabeta - membru	1.500
Miclauş Liviu Cornel - membru	1.500
Morar Ignat - membru	1.500
Pop Ioan Cristian - membru	1.500
Topan Gelu Vasile - membru	1.500

Durata mandatelor Consiliului de administrație este de 4 ani incepand cu data semnarii Contractelor de mandat, contractele au fost semnate la data de 20.11.2017.

În exercitiul financiar 2017 Consiliul de administrație nu a beneficiat de bonusuri anuale sau avantaje nebănești.

In baza art. 4, al. b din Contractul de mandat nr. 31002/201.11.2017 dl. Pop Ioan Cristian, domiciliat in municipiul Dej, a beneficiat de decontarea cheltuielilor de transport pentru participarea la ședințele Consiliului de administratie pe ruta Dej→Cluj-Napoca→Dej (140 km). Decontarea cheltuielilor s-a facut pe bază de ordin de deplasare, pentru deplasare s-au decontat 10,5 litri carburant (140 km*7,5 litri carburant la 100 km parcurși/100; NOTA: HG nr.

1860/21.12.2006 privind drepturile și obligațiile personalului autorităților și instituțiilor publice pe perioada delegării și detașării în altă localitate, precum și în cazul deplasării, în cadrul localității, în interesul serviciului prevede la art. 16 “contravaloarea a 7,5 litri carburant la 100 km parcurși”).

In Contractele de mandat nu sunt prevazute scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

In Contractele de mandat este stipulat faptul ca renunțarea administratorilor la mandat, din cauze neimputabile, se poate face numai cu o notificare prealabilă a mandantului, efectuată cu 30 de zile anterior încetării mandatului.

Revocarea mandatului de către mandant se face în condițiile legii. În cazul în care revocarea survine fără justă cauză, iar administratorul dovedește producerea unui prejudiciu, acesta este îndreptățit la plata unor daune-interese constând într-o indemnizație fixă lunară.

Consiliul de administratie a elaborat Componenta de administrare a planului de administrare 2017-2021 aprobata de Consiliul de administratie (Decizia nr. 161/05.12.2017) care cuprinde in anexa 1 setul de Indicatori-cheie de performanță ce urmeaza a fi negociati cu autoritatea tutelara.

Remuneratia directorului general al Companiei de Apă Someș S.A. a fost aprobata prin Decizia Consiliului de administrație nr. 106 din 05.02.2014 in baza recomandarii Comitetului de nominalizare și remunerare. In anul 2017 remuneratia directorului general al Companiei de Apă Someș S.A. a fost compusa dintr-o indemnizație brută lunară fixă (13.690 lei/luna) si o componenta brută variabilă (5.750 lei/luna).

In perioada de referinta managementul Companiei a asigurat:

- finalizarea Programului Operational Sectorial Mediu (valoarea totala realizata: 731.292.574 lei);
- continuarea demersurilor in vederea accesarii unei noi finantari majore in cadrul Programului Operational Infrastructura Mare (POIM) etapa 2014-2020 (in prezent n+3) destinat finalizarii procesului de conformare cu conditionalitatile asumate de Romania prin Capitolul de Mediu al Tratatului de Aderare;
- 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 preluării de noi localități în sistemul deservit sau de noi elemente de infrastructură.

Directorul general a elaborat Planul de management 2017-2020 aprobat de Consiliul de administrație (Decizia nr. 151/26.04.2017). În 2017 s-au îndeplinit obiectivele și criteriile de performanță anexa la Planul de management 2017-2020, gradul de îndeplinire ponderat al indicatorilor de performanță fiind de 100,84%.

Directorul general a semnat Contractul de mandat la data de 20.11.2017, durata mandatului directorului general este până la data de 21.05.2018.

În exercitiul financiar 2017 directorul general nu a beneficiat de bonusuri anuale sau avantaje nebănești.

În Contractul de mandat nu sunt prevăzute scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

În Contractul de mandat este stipulat faptul că în situația revocării directorului general în cazul neîndeplinirii obligațiilor din contract sau în situația renunțării directorului general la mandatul încredințat în situația neasigurării condițiilor prevăzute în contract ori în alte situații întemeiate partea în cauză va acorda un preaviz de cel puțin 30 de zile. În cazul în care directorul general este revocat din motive neimputabile lui, acesta urmează a fi despăgubit cu o valoare echivalentă cu remunerația convenită până la data încheierii termenului contractului de mandat.

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

În 2017 Compania a fost recertificată pentru sistemul integrat calitate-mediu-sănătate și securitate ocupațională conform standardelor SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015, OHSAS 18001:2007, cât și pentru implementarea și menținerea sistemului de management al siguranței alimentului conform condițiilor din standardul SR EN ISO 22000 :2005

Programul educațional pentru copii și tineri în probleme de protecția surselor de apă și a mediului a înregistrat în 2017 un număr de 1674 de elevi, studenți, preșcolari care au participat la lecții deschise și/sau vizite la cele trei obiective principale ale Companiei: Muzeul Apei, Stația de Tratare și Stația de Epurare. Din numărul total de elevi, peste 100 au participat în diferite perioade din an funcție de ciclul de învățământ, la lecții deschise și vizite la Muzeu

sau obiective ale Companiei în cadrul programului anual "Școala altfel". La acest număr se adaugă persoanele fizice și delegațiile oficiale românești și străine care au vizitat Muzeul Apei și/sau obiectivele Companiei. Muzeul Apei aparținând Companiei a participat de asemenea la ediția anuală a evenimentului "Noaptea Muzeelor" (Mai 2017). În cadrul programului educațional, în cursul anului 2017 s-au încheiat protocoale de colaborare cu 24 de școli și 10 grădinițe. Unități școlare din Șimleu Silvaniei și Hunedoara au participat la program pe lângă cele din județul Cluj.

În perioada 2 – 4 Mai 2017 Compania, inițiator al Muzeului Apei "Leonida Truță", a participat în calitate de membru fondator la un Workshop Internațional organizat de Biroul Regional pentru Știință și Cultură UNESCO din Veneția cu ocazia căruia s-a constituit Rețeaua Globală a Muzeelor de Apă.

La eveniment au participat Muzele ale Apei din 29 de țări ale lumii situate pe cinci continente : Europa, Asia, Africa, America de Sud și de Nord.

În cursul anului 2017 Compania a obținut sprijinul necondiționat al Ministerului Apelor și Pădurilor cât și al Comitetului Național Român pentru Programul Hidrologic Internațional iar prin acesta din urmă, al Delegației Permanente a României pe lângă UNESCO, în vederea votării unei Rezoluții de către Consiliul Programului Hidrologic Internațional PHI-UNESCO în Iunie 2018 care să consființească patronajul oficial al UNESCO asupra Rețelei Globale a Muzeelor și deci și asupra Muzeului Apei aparținând Companiei și implicit asupra programului educațional pentru copii și tineri derulat de noi.

INDICATORI DE PERFORMANTA (DIN PLANUL DE MANAGEMENT)

CRITERII DE PERFORMANTA SPECIFICE

Nr. crt.	Criterii	UM	Formula de calcul	Prevederi 2017	Realizat 2017	Grad de indeplinire	Ponderile acordate criteriilor de performanta %	Grad de indeplinire ponderat pentru perioada analizata (col 6 x col 7)	
								6	7
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Realizarea ratei profitului brut din exploatare prevăzut pentru anul 2017	%	Rezultatul din exploatare / Venituri din exploatare x 100	11,60	7,02	60,52	20	12,10	
2.	Încadrarea în ponderea salariilor, inclusiv tichete de masă, în cifra de afaceri prevăzută pentru anul 2017	%	(Salarii brute + tichete masă)/Cifra de afaceri x 100	39,10	40,07	97,58	10	9,76	
3.	Remedierea defectelor înregistrate la dispeceratul societății în termen de maxim 3 zile în 90 % din cazuri	%	Procent defecțiuni remediate în 1,2,3 zile/90% x 100	100	107,82	107,82	20	21,56	

OBIECTIVE CUANTIFICATE

Nr. crt.	Obiective	UM	Formula de calcul	Prevederi 2017	Realizat 2017	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.	Realizarea productivității muncii prevăzută pentru anul 2017	lei/ salariat / an	Cifra de afaceri / Nr. mediu salariați	86.810	90.122	103,81	10	10,38
2.	Încadrarea în perioada propusă de recuperare a creanțelor din activitatea de exploatare	zile	Creanțe exigibile din activitatea de exploatare x Nr. zile/Cifra de afaceri	72	53	135,85	20	27,17
3.	Încadrarea în perioada propusă de plată a datorii privind activitatea de exploatare	zile	Datorii exigibile privind activitatea de exploatare x Nr. zile / Cifra de afaceri	29	28	103,57	10	10,36
4.	Încadrarea cheltuielilor de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare prevăzute pentru anul 2017	lei	Cheltuieli din exploatare/Menituri din exploatare x 1000	884	930	95,08	10	9,51
	Gradul de indeplinire	x	x	x	x	x	x	100,84

RAPORT

ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE

SEMESTRUL II 2017

Elaborat	
Președinte Consiliu de Administrație	Rădoiu-Leș Gabriela Angela
Membru Consiliu de Administrație	Bălu Marius
Membru Consiliu de Administrație	Henter Andrea Elisabeta
Membru Consiliu de Administrație	Miclauş Liviu Cornel
Membru Consiliu de Administrație	Morar Ignat
Membru Consiliu de Administrație	Pop Ioan Cristian
Membru Consiliu de Administrație	Topan Gelu Vasile

Număr de înregistrare: 6192/07.03.2018

Cuprins

1. Referinte

2. Evenimente semnificative cu impact asupra activitatii de administrare in perioada de referinta

3. Evolutia implementarii strategiei de administrare

4. Concluzie

1. Referinte

Prezentul Raport semestrial este elaborat în baza prevederilor art. 55 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice pentru a fi prezentat Adunării generale a acționarilor Companiei. Raportul prezintă evoluția executiei mandatului administratorilor Companiei de Apă Someș S.A. pe perioada de raportare și informații referitoare la executia contractului de mandat a directorului general, detalii cu privire la activitățile operationale, de dezvoltare, la performanțele financiare și la raportările contabile semestriale ale Companiei.

Consiliul de administrație și-a asumat responsabilitatea de a ține cont de contextul strategic național, particularitățile regionale și locale din aria deservită în domeniul serviciilor publice de alimentare cu apă și de colectare-epurare ape uzate, și de cerințele de conformare stabilite la nivel European, inclusiv prin condiționalitățile stipulate în Capitolul de Mediu al Tratatului de Aderare.

În acest sens, una din principalele preocupări asumate de Consiliul de administrație a fost de a sprijini conducerea executivă a Companiei în vederea continuării investițiilor necesare în perioada de finanțare corespunzătoare mandatului pentru atingerea criteriilor de conformare cu Directivele UE, condiționalitățile Tratatului de aderare și a celor asumate de Companie prin Memorandumurile și Contractele de Finanțare în cadrul diverselor programe Europene.

În vederea îndeplinirii acestor obiective, Consiliul de administrație a aprobat Planul de management pe perioada 2017-2020 (Decizia CA nr. 151/26.04.2017) și aprobă Rapoartele trimestriale ale Directorului General, cuprinzând operationalizarea managerială a obiectivelor strategice.

Viziunea mandatului Consiliului de administrație – realistă și realizabilă pe termen scurt și mediu – conturează o companie puternică, a cărei caracteristici vor fi transparență, calitate și performanță în serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare/epurare. Asigurarea unei alimentări cu apă potabilă, respectiv a unui serviciu de canalizare apreciate calitativ, eficiente cantitativ și responsabile la adresa mediului înconjurător va decurge în condițiile unei reale și permanente preocupări pentru nevoile și doleanțele clienților Companiei. Imperativele legii vor contura în continuare cadrul pentru realizarea acestei viziuni.

Liniile strategice de dezvoltare continua si durabila a serviciului vor fi operationalizate prin asumarea **Declaratiei de Misiune**, care are in vedere urmatoarele principii:

- Compania se va situa ca un serviciu public competitiv la nivel international pe piata de profil a utilitatilor similare;
- Compania va continua sa fie unul din operatorii regionali lideri la nivel national in privinta absorbtiei fondurilor Europene, din perspectiva continuarii programelor de investitii de modernizare, reabilitare si extindere, in vederea atingerii calitatii dorite a serviciului, a indeplinirii necesitatilor obiective de dezvoltare si a conditionalitatilor asumate de Romania prin Capitolul de mediu al Tratatului de aderare;
- derularea serviciului se va realiza prin depunerea tuturor eforturilor in vederea asigurarii aceleiasi calitati inalte a serviciului pentru toti clientii, indiferent de localizarea acestora in aria deservita, urbana sau rurala;
- asigurarea unui management performant, cu o inalta eficienta cost/beneficiu, se va realiza tinand cont de suportabilitatea sociala a celor mai sarace categorii de clienti din aria deservita, in conformitate cu conditionalitatile asumate prin Memorandumurile/ Contractele de finantare si in conditiile acoperirii integrale a costului economic de prestare a serviciului;
- Compania isi va consolida politica de responsabilitate sociala astfel incat sa devina un etalon de implicare, eficienta si transparenta fata de actionari, administratori, comunitate si clienti.

Misiunea administratorilor este trasarea unor linii strategice de dezvoltare continuă și durabilă a serviciului în conformitate cu mandatul acordat de catre Adunarea generală a acționarilor, pentru îmbunătățirea managementului strategic si operational, atingerea obiectivelor stipulate în contractul de mandat și în indicatorii de performanță astfel încât Compania să se situeze ca un lider național al calității în domeniul serviciilor publice de profil, să devină un etalon de responsabilitate socială și in domeniul managementului integrat al resurselor de apă in condițiile dezvoltării durabile, a performanței și profesionalismului serviciului, a eficienței și transparenței față de acționari, comunitate și clienți.

Succesul de viitor al serviciului public va depinde în mare măsură de îndeplinirea obiectivelor strategice fixate, implementarea investițiilor preconizate, continuarea aplicării de metode performante de management, identificarea și atragerea de noi clienți precum si desfașurarea unei strategii adecvate de Relații cu Clienții și Relații Publice care să ofere

acceptare și susținere din partea comunității, dar și schimbarea culturală (de mentalitate) necesare ducerii la îndeplinire a obiectivelor.

Obiectivul general al Companiei îl reprezintă continuarea strategiei regionale de dezvoltare a sectorului de apă și apă uzată din județele Cluj și Salaj în vederea îndeplinirii cerințelor Acquis-ului de Mediu al Uniunii Europene prin promovarea investițiilor în domeniul apei și apei uzate pentru asigurarea conformării cu directivele europene privind calitatea apei destinate consumului uman (Directiva 98/83/CE) și epurarea apelor uzate (Directiva 91/271/CEE).

Obiectivele strategice care operaționalizează viziunea și misiunea pentru perioada de mandat, constau în :

- asigurarea în permanență a resurselor financiare necesare funcționării Companiei, finanțării programelor de investiții și plății la termene a datoriei aferente creditelor accesate în cadrul programelor cu co-finanțare Europeană;
- modernizarea dotării Companiei pentru creșterea eficienței activității instituționale și operaționale curente;
- finalizarea implementării cu succes și la termen a programelor de investiții;
- urmărirea eficienței cost/beneficiu a serviciului;
- conturarea, aprobarea și monitorizarea politicilor pentru gestionarea eficientă a resurselor și managementul riscurilor;
- urmărirea politicilor de responsabilitate socială;
- asigurarea respectării obligațiilor legale și contractuale asumate la nivel internațional și național, în principal în vederea conformării la cerințele Europene prin investițiile de modernizare;
- stabilirea cadrului pentru continuarea schimbării culturale și de mentalitate a organizației astfel încât să se asigure acceptarea, participarea și transparența față de comunitate și clienți.

2. Evenimente semnificative cu impact asupra activității de administrare în perioada de referință

- Adunarea generală a acționarilor a desemnat administratorii neexecutivi pentru un mandat de 4 ani (Hotărârea AGA nr. 37/20.11.2017);

- Adunarea generala a actionarilor a aprobat numirea unui auditor statutar al situatiilor financiare pentru anii 2017, 2018, 2019 (Hotărârea AGA nr. 39/13.12.2017);
- Consiliul de administratie a numit Directorul general al Companiei pe perioada cuprinsă între 20.11.2017 și data solutionarii definitive a Dosarului nr.7303/711/2017 de pe rolul Tribunalului Cluj având ca obiect anulare act administrativ, dar nu mai mult de 4 luni (Decizia CA nr. 160/20.11.2017).

3. Evolutia implementarii strategiei de administrare

În semestrul II 2017 Consiliul de administratie s-a reunit în 7 sedinte. În decursul celor 7 sedinte s-au luat un număr de 59 decizii în diverse probleme continute în referate înaintate de executiv sau solicitate de administratori. Consiliul de administratie a aprobat Rapoartele trimestriale ale directorului general al Companiei.

De asemenea în semestrul II 2017 s-a convocat Adunarea generala a actionarilor în 4 ocazii (3 sedinte ordinare și 1 sedinta extraordinara).

Adunarea generala a actionarilor (extraordinara) a aprobat actualizarea Actului constitutiv al Companiei de Apa Someș S.A. (Hotărârea AGA nr. 38/20.11.2017).

3.1. Activitatea de consolidare institutionala

În tabelul urmator sunt prezentate Actele aditionale la Contractul de delegare a serviciului de alimentare cu apa și canalizare încheiate în perioada de referinta:

Nr. Act Aditional la contractul de delegare	Data Act Aditional la contractul de delegare	Obiect Act Aditional la contractul de delegare
286	20.07.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care fac parte din sistemul de alimentare cu apă și canalizare, proprietate publică a Comunei Cămărașu (Naoiu, Sâmboleni), jud. Cluj, identificate în anexa la Hotărârea nr. 12/17.02.2017 a Consiliului Local al Comunei Cămărașu.
287	20.07.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care fac parte din sistemul de alimentare cu apă și canalizare, proprietate publică a Comunei Cămărașu (Naoiu, Sâmboleni), jud. Cluj, identificate în anexa la Hotărârea nr. 14/29.02.2016 a Consiliului Local al Comunei Cămărașu.
288	04.08.2017	Retragerea din concesiune și scoaterea din funcțiune în condițiile legii a mijloacelor fixe din domeniul privat al Județului Cluj, concesionate Companiei de Apă Someș S.A., având valoarea de 164.612,69 lei, cuprinse în anexa la Hotărârea nr. 162/26.07.2017 a Consiliului Județean Cluj.
289	04.09.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Călățele (Văleni, Călata) jud. Cluj, identificate în anexele nr. 1(loc. Văleni) și nr. 3 (loc. Călata) la Hotărârea nr. 17/27.03.2017 a Consiliului Local al Comunei Călățele.
290	04.09.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care fac parte din sistemul de

		alimentare cu apă și canalizare, proprietate publică a Municipiului Zalău, jud. Sălaj, cu valoare totală de 255.516,00 lei, identificate în anexa nr. 3 la Hotărârea nr. 214/28.07.2017 a Consiliului Local al Municipiului Zalău.
291	15.09.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Aghireșu (Aghireș-Fabrici, Aghireș-Sat) jud. Cluj, identificate în anexa nr. 1 la Hotărârea nr. 49/30.08.2017 a Consiliului Local al Comunei Aghireșu.
292	15.09.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Suatu (Aruncuța) jud. Cluj, identificate în anexa nr. 1 la Hotărârea nr. 19/12.04.2017 a Consiliului Local al Comunei Suatu.
293	02.10.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Someș-Odorhei (Jibou, Șoimuș) jud. Sălaj, identificate în anexa nr. 1 la Hotărârea nr. 37/28.10.2016 a Consiliului Local al Comunei Someș-Odorhei.
294	03.10.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Hereclean (Bocsita) jud. Sălaj, identificate în anexa nr. 1 la Hotărârea nr. 28/31.05.2017 a Consiliului Local al Comunei Hereclean.
295	04.10.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Hereclean (Panic) jud. Sălaj, identificate în anexa nr. 1 la Hotărârea nr. 37/23.08.2017 a Consiliului Local al Comunei Hereclean.
296	05.10.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Rus (Fântânele) jud. Sălaj, identificate în anexa nr. 1 și nr. 2 la Hotărârea nr. 33/31.08.2017 a Consiliului Local al Comunei Rus. Se anulează actul adițional nr. 280/2017 la Contractul de concesiune se modifică anexa la HCL nr. 28/30.05.2017.
297	16.10.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Apahida (Câmpenești) jud. Cluj, identificate în anexa nr. 1 la Hotărârea nr. 196/28.12.2016 a Consiliului Local al Comunei Apahida.
298	16.10.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietate publică a Orașului Șimleu Silvaniei, jud. Sălaj, identificate în anexa la Hotărârea nr. 104/28.09.2017 a Consiliului Local al Orașului Șimleu Silvaniei.
299	17.10.2017	Scoaterea din funcțiune și casarea în condițiile legii a mijloacelor fixe din domeniul privat al Orașului Șimleu Silvaniei, concesionate Companiei de Apă Someș S.A., bunuri cuprinse în anexele la următoarele Hotărâri: nr. 62/22.05.2008, 39/26.05.2009, 27/29.04.2010, 31/31.03.2011, 18/29.03.2012, 20/26.03.2014, 26/26.03.2015 a Consiliului Local al Orașului Șimleu Silvaniei.
300	17.10.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Apahida (Câmpenești, Corpadea, Dezmir, Pata, Sânnicoară, Sub Coastă) jud. Cluj, identificate în anexa nr. 1 la Hotărârea nr. 146/28.09.2017 a Consiliului Local al Comunei Apahida.
301	18.10.2017	Scoaterea din funcțiune și casarea în condițiile legii a mijloacelor fixe din domeniul privat al Orașului Jibou, județul Sălaj, concesionate Companiei de Apă Someș S.A., cuprinse în anexa la Hotărârea Consiliului Local al Orașului Jibou nr. 21/24.02.2009.
302	24.10.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Hida, (Sînpetru A) jud. Sălaj, identificate în anexa la Hotărârea nr. 19/25.04.2017 a Consiliului Local al Comunei Hida.
303	25.10.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietate publică a Județului Cluj (Cluj-

		Napoca), identificate în anexa la Hotărârea nr. 163/26.07.2017 a Consiliului Județean Cluj.
304	02.11.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietate publică a Orașului Cehu Silvaniei, jud. Sălaj, identificate în anexa la Hotărârea nr. 72/26.10.2017 a Consiliului Local al Orașului Cehu Silvaniei.
305	07.11.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietate publică a Comunei Apahida (Sânnicoară, Dezmir), jud. Cluj, identificate în anexa nr. 1 la Hotărârea nr. 116/27.07.2017 a Consiliului Local al comunei Apahida.
306	07.11.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietate publică a Municipiului Dej, jud. Cluj, identificate în anexa la Hotărârea nr. 61/26.05.2016 a Consiliului Local al Municipiului Dej.
307	08.11.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietate publică a Orașului Huedin, jud. Cluj, identificate în anexele nr. 1 și 2 la Hotărârea nr. 148/28.10.2017 a Consiliului Local al Orașului Huedin.
308	21.11.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Valea Ierii, (Valea Calului) jud. Cluj, identificate în anexa la Hotărârea nr. 48/20.10.2017 a Consiliului Local al Comunei Valea Ierii.
309	27.11.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Suatu, (Aruncuta) jud. Cluj, identificate în anexa nr. 1 la Hotărârea nr. 32/13.09.2017 a Consiliului Local al Comunei Suatu.
310	04.12.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de canalizare, proprietate publică a Comunei Bonțida, (Râscruci), jud. Cluj, identificate în anexele nr. 1 la Hotărârea nr. 87/11.08.2017 a Consiliului Local al Comunei Bonțida.
311	05.12.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de canalizare, proprietate publică a Comunei Dăbâca, (Luna de Jos), jud. Cluj, identificate în anexele nr. 1 la Hotărârea nr. 2/22.01.2016 a Consiliului Local al Comunei Dăbâca.
312	15.12.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietate publică a Municipiului Dej, jud. Cluj, identificate în anexa la Hotărârea nr. 150/28.11.2017 a Consiliului Local al Municipiului Dej.
313	20.12.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de canalizare, proprietate publică a Comunei Românași, (Chichișa, Românași, Poarta Sălajului, Romita), jud. Sălaj, identificate în anexa la Hotărârea nr. 58/08.11.2017 a Consiliului Local al Comunei Românași.
314	27.12.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă, proprietate publică a Comunei Gilgău, (Căpîlna) jud. Sălaj, identificate în anexa la Hotărârea nr. 29/29.06.2017 a Consiliului Local al Comunei Sălaj.
315	28.12.2017	Delegare de gestiune către C.A.S. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de canalizare, proprietate publică a Comunei Sîg, (Sârbi, Tușa), jud. Sălaj, identificate în anexa la Hotărârea nr. 41/29.09.2017 a Consiliului Local al Comunei Sîg.

În urma preluării de noi localități sau de noi elemente de infrastructură din localități deja deservite, la sfârșitul perioadei de raportare, operatorul regional Compania de Apă Someș S.A. activă în 238 localități din județele Cluj și Salaj: 8 municipii și orașe (Cluj-Napoca, Zalău,

Simleul Silvaniei, Jibou și Cehu Silvaniei, Dej, Gherla și Huedin) și 230 localități rurale din cele două județe.

3.2. Activitatea de dezvoltare prin investiții

În perioada de referință au continuat activitățile de monitorizare/implementare/pregătire a investițiilor în cadrul următoarelor programe de dezvoltare:

3.2.1. POS Mediu

Proiectul 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”:

Toate cele 23 contracte ale Proiectului au fost finalizate la termen.

Valoarea totală a investițiilor realizate este de 678.212.362,87 lei, din care 581.265.635,42 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 POS Mediu „Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în zona Cluj-Sălaj în cadrul alocării disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS Mediu 2007-2015”:

Toate cele 6 contracte ale Proiectului au fost finalizate la termen.

Valoarea totală a investițiilor realizate este de 53.080.210,84 lei, din care 43.802.815,29 lei din surse nerambursabile, 7.385.628,91 lei din surse rambursabile credit BEI și 1.891.766,64 lei din surse proprii Companie.

POS Mediu total:

Valoarea totală a investițiilor realizate este de 731.292.573,71 lei, din care 625.068.450,71 lei din surse nerambursabile, 75.180.253,28 lei din surse rambursabile credit BEI și 31.043.869,72 lei din surse proprii Companie.

În semestrul II 2017 Compania a întocmit și transmis către unitățile administrativ-teritoriale Protocole de predare-primire a investiției realizate în cadrul proiectelor finanțate prin POS Mediu, astfel cum prevede Ordinul nr. 285/01.03.2016 pentru aprobarea Metodologiei privind transferul investițiilor realizate din sursele de finanțare publice, în cadrul proiectelor de investiții aprobate prin contractele de finanțare aferente Programului operațional sectorial Mediu.

UAT	Valoarea investițiilor realizată din surse nerambursabile	Stadiul Protocolului de predare-primire a investiției realizate în cadrul proiectelor finanțate prin POS Mediu
	-lei-	
Judetul Cluj - CJ Cluj	279.866.654,55	Protocolul este semnat doar de Companie
Judetul Sălaj - CJ Sălaj	28.055.842,75	Protocolul este semnat doar de Companie
Municipiul Dej - CL Dej	91.139.161,71	Protocolul este semnat de Companie si UAT
Municipiul Gherla - CL Gherla	32.538.220,67	Protocolul este semnat de Companie si UAT
Orașul Huedin - CL Huedin	29.903.337,48	Protocolul este semnat de Companie si UAT
Comuna Apahida - CL Apahida	24.372.682,57	Protocolul este semnat de Companie si UAT
Municipiul Zalău - CL Zalău	66.527.790,93	Protocolul este semnat de Companie si UAT
Orașul Jibou - CL Jibou	19.272.631,03	Protocolul este semnat de Companie si UAT
Orașul Șimleul Silvaniei - CL Șimleu Silvaniei	32.506.796,32	Protocolul este semnat de Companie si UAT
Orașul Cehu Silvaniei - CL Cehu Silvaniei	20.353.889,70	Protocolul este semnat de Companie si UAT
Comuna Criseni - CL Criseni	504.542,31	Protocolul este semnat de Companie si UAT
Comuna Hereclean - CL Hereclean	26.900,69	Protocolul este semnat de Companie si UAT
Total	625.068.450,71	

In prezent 2 Protocoale de predare-primire nu sunt semnate: de CJ Cluj si CJ Salaj.

Dupa semnarea de către toate unitățile administrativ-teritoriale a Protocolului de predare-primire, Compania va transmite către AM POS Mediu o copie a Protocoalelor de predare-primire prin care investițiile definite prin Contractul de finanțare și realizate din fonduri nerambursabile sunt predate de către Companie către UAT însoțită de toate documentele justificative menționate în Ordinul nr. 285/01.03.2016.

3.2.2. Fondul de intretinere, inlocuire, dezvoltare (IID)

Modul de constituire, alimentare si utilizare a fondului de intretinere, inlocuire si 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 întreținere, înlocuire 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 întreținere, înlocuire și dezvoltare.

Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare (IID) este utilizat pentru plata datoriilor externe BERD și BEI și dezvoltarea activelor publice și proprii ale Companiei.

Prezentăm situația realizării fondului IID:

31.12.2017	Suma –lei
Surse - total, din care:	78.497.168
Sold initial	36.063.548
Redevența (unitățile administrativ-teritoriale)	7.490.815
Impozit pe profit (Consiliul Județean Cluj)	8.000.000
Surse proprii de finanțare amortizare și profit net (Companie)	26.832.281
Dobânzi	110.524
Utilizări - total, din care:	36.261.126
Serviciul datoriei externe BERD-Program SAMTID (din redevența UAT Dej, Gherla, Huedin, Zalău, Jibou, Cehu Silvaniei, Simleu Silvaniei)	2.976.719
Serviciul datoriei externe BEI-Program ISPA și POS (din surse proprii Companie)	12.648.977
Investiții în infrastructura publică (din surse constituite de CJ Cluj)	5.305.811
Investiții în infrastructura publică (din surse surse proprii Companie)	10.423.613
Dotări (din surse proprii Companie)	4.901.975
Comisioane	4.031
Sold final, din care:	42.236.042
surse constituite de CJ Cluj	39.819.713

3.2.3. Programul Operațional Infrastructura Mare 2014-2020

Începând cu anul 2015 Compania de Apă SOMEȘ S.A. desfășoară activități de pregătire a „Proiectului Regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj, în perioada 2014-2020”, cu finanțare din POIM, în cadrul contractului 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 Sălaj, în perioada 2014-2020”, contract încheiat de Companie cu S.C. EPMC CONSULTING S.R.L. – S.C. COMPANIA DE CONSULTANȚĂ ȘI

ASISTENȚĂ TEHNICĂ S.R.L. – EGIS ROMÂNIA S.A. – S.C. EGIS RAIL S.A., în calitate de Prestator.

În data de 10.08.2017 s-a semnat Contractul de finanțare nr. 106 între Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene, în calitate de AM POIM și Compania de Apă Someș S.A., în calitate de Beneficiar pentru Proiectul „Sprijin 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, în perioada 2014-2020”.

Durata contractului de finanțare și perioada de implementare a proiectului este de 55 de luni, respectiv între data de 03.04.2015 și data de 31.10.2019.

Valoarea contractului de finanțare este de 8.814.941,00 lei (fără TVA). Cofinanțarea Consiliilor Județene Cluj și Sălaj este de 1% din valoarea proiectului, respectiv fiecare consiliu județean va contribui cu 44.074,50 lei.

Obiectivul general al Proiectului este continuarea procesului de elaborare a documentațiilor necesare în vederea obținerii finanțării proiectului regional de investiții, din fonduri europene destinate perioadei de programare 2014-2020, care să permită continuarea implementării strategiei locale în acest sector în vederea realizării angajamentelor ce derivă din Directivele europene privind calitatea apei destinate consumului uman (98/83/CE) și privind epurarea apelor uzate (91/227/EEC).

Obiectivele specifice ale Proiectului sunt:

1. Elaborarea studiului de fezabilitate
2. Sprijin în procesul de evaluare și realizare a Aplicației de finanțare până la aprobarea finală;
3. Elaborarea documentațiilor de atribuire pentru contractele de servicii, lucrări și furnizare din planul de achiziții.

Stadiul contractului de „Asistență tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj, în perioada 2014-2020”:

În data de 06.09.2017 Compania a transmis la AM POIM/JASPERS Aplicația de finanțare revizuită în conformitate cu observațiile AM POIM/JASPERS transmise Companiei în luna august 2017.

În luna octombrie 2017 a avut loc întâlnirea la sediul Companiei cu reprezentanții JASPERS, punctându-se necesitățile de revizuire din capitolele importante din Aplicația de finanțare (analiza de opțiuni, analiza cost-beneficiu).

În prezent Aplicația de finanțare, împreună cu documentele suport, se află la AM POIM/JASPERS în vederea evaluării conformării cu cerințele Ghidului Solicitantului.

Documentații de atribuire pentru 28 de contracte: de servicii (2 buc.), de lucrări – etapa 1 (13 buc.), de lucrări – etapa 2 (12 buc.) și de furnizare (1 buc.) au fost elaborate și predate de Consultant. Ca urmare a analizei și observațiilor Beneficiarului, o parte din acestea au fost revizuite și înaintate de către Consultant, urmând ca în perioada următoare să se revizuiască și restul documentațiilor.

Avize/acorduri/autorizații - s-au obținut în procent de 85%, inclusiv acordul de mediu. Mai sunt de obținut avizele/autorizațiile de la CNAIR-DRDP Cluj și CFR, care parcurg o procedură greoaie și lungă de avizare. Procesul de depunere a documentațiilor pentru obținerea acestor avize/autorizații a început încă din prima parte a anului 2017.

Ca urmare a revizuirii studiului de fezabilitate, pentru corelarea indicatorilor fizici din avizele ABA Someș-Tisa și acordul de mediu cu indicatorii din Studiu de fezabilitate, s-au solicitat revizii ale acestor avize/acord de mediu. Procedurile de revizuire ale acestora sunt în derulare.

HCL-uri/Declarații privind disponibilitatea terenurilor din cadrul proiectului - s-au obținut, mai puțin HCL Cluj-Napoca.

În perioada următoare, după primirea acceptului JASPERS cu privire la investițiile din cadrul proiectului, se va trece la depunerea documentațiilor pentru obținerea HCL-urilor privind aprobarea indicatorilor de proiect și a cofinanțării.

3.3. Activitatea operationala

În ceea ce privește activitatea de exploatare curentă a infrastructurii publice de alimentare cu apă și de canalizare-epurare, există planuri anuale de întreținere pe categorii de activitate (apă, canal) coordonate cu planurile de întreținere ale celorlalți furnizori de utilități și cu planurile anuale ale autorităților locale. Activitatea de intervenții pentru remedierea avariilor s-a îmbunătățit continuu prin dotarea-modernizarea echipamentelor și utilajelor și prin automatizarea monitorizării și dispecerizării.

Remedierea avariilor se face prin ierarhizarea evenimentelor înregistrate de la o zi la alta, în funcție de importanța și impactul lor, activitatea fiind coordonată de conducerea Companiei și Dispeceratul central (sistemul zonal Cluj - Huedin) respectiv Dispeceratele sucursalelor Zalau, Dej, Gherla.

Continuarea dotării/modernizării cu logistică, a automatizării monitorizării și dispecerizării, crează premise pentru îmbunătățirea continuă a calității serviciilor și timpilor de reacție pentru intervenții.

În perioada de raportare, activitatea de management operational a fost cuantificată prin următorii indicatori principali:

Indicator	UM	Semestrul II 2017
Contracte încheiate, din care:	Nr.	4.048
- populație		2.960
- asociații de proprietari		520
- agenți economici		568
Contoare montate	Nr.	7.436
Înteruperi de apă accidentale (avarii)	Nr.	728
Înteruperi de apă programate	Nr.	133
Durata medie a întreruperilor de apă	Ore	16
Bransamente unde s-a întrerupt apa pentru neplata facturii, din care:	Nr.	155
- populație		130
- asociații de proprietari		3
- agenți economici		22
Din care:		
Bransamente realimentate în mai puțin de 3 zile, din care:		79
- populație		58
- asociații de proprietari		3
- agenți economici		18

Prezentăm situația privind localitățile deservite din județele Cluj și Salaj:

Sistem	Total localitati la 31.12.2016	Total localitati la 31.12.2017
Cluj	108	112
Gherla	12	15
Dej	12	18
Huedin	8	9
Sălaj	72	84
Total	212	238

Prezentăm situația principalelor elemente de infrastructură din aria de deservire din județele Cluj și Salaj:

Perioada	Aducțiuni și rețele de alimentare cu apă potabilă - km -	Canale colectoare și rețele de canalizare - km -	Bransamente - buc -	Racorduri - buc -
31.12.2016	3.280	1.569	107.331 populație 97.754 agenți ec. 7.786 institutii 1.791	61.848 populație 53.575 agenți ec. 6.916 institutii 1.357
31.12.2017	3.472	1.636	112.910 populație 102.946 agenți ec. 8.103 Institutii 1.861	64.127 populație 55.915 agenți ec. 6.959 institutii 1.253

Raportul dintre număr bransamente și lungimea rețelei de apă: 32,52

Raportul dintre populația racordată la canalizare și populația totală: 70,64

Raportul dintre numărul de racorduri și lungimea rețelei de canalizare: 39,20

Cresterea infrastructurii operaționale și în consecință a numărului de clienți față de datele de la finele anului anterior s-a concretizat în:

- creșterea lungimii de aducțiuni și rețele de apă cu: 192 km
- creșterea lungimii de colectoare și rețele de canal cu: 67 km
- creșterea numărului de bransamente cu: 5.579 buc
- creșterea numărului de racorduri cu: 2.279 buc

În semestrul II 2017 Consiliul de administrație a elaborat și aprobat Componenta de administrare a Planului de administrare (2017-2021) și Codul de etică al CA.

Consiliul de administrație a aprobat indicatorii tehnico-economici și devizul general pentru investițiile 'Rețea de apă potabilă în com. Vultureni, satele Bădești și Chidea, Jud. Cluj', 'Reabilitare canalizare unitară str. Aurel Suceu - str. Septimiu Albinii, Mun. Cluj Napoca, Jud. Cluj', 'Alimentare cu apă potabilă în loc. Boju, com. Cojocna, Jud. Cluj'.

Agentia Națională "Apele Române" a aplicat penalități pentru deversarea în emisar a apelor epurate, Consiliul de administrație a aprobat trecerea pe rezultate financiare a acestor

penalitati. S-a aprobat plata si trecerea pe rezultatele financiare cu titlu de despagubire pentru evenimente produse din cauza avariilor pe rețeaua publica de alimentare cu apa.

3.4. Activitatea de comunicare si Relatii Clienti

In urma demersurilor initiate de Compania de Apa SOMES SA in cursul lunii Iunie a.c., catre Comitetul National Roman al Programului Hidrologic International PHI UNESCO, respectiv catre Ministerul Apelor si Padurilor din cadrul Guvernului Romaniei in vederea obtinerii sprijinului acestor foruri pentru sustinerea la Consiliul PHI UNESCO din Iunie 2018 a unei Rezolutii privind patronajul UNESCO asupra Retelei Globale a Muzeelor de Apa la a carei initiere a contribuit si societatea noastra in calitate de proprietar al Muzeului Apei „Leonida Truta”, s-a primit in cursul lunii August o adresa a Ministerului Apelor si Mediului care stipuleaza sprijinul neconditionat al acestuia cat si al Comitetului National Roman al PHI UNESCO si angajamentul de a se initia si alti pasi diplomatici in vederea obtinerii rezultatului dorit.

De Ziua Apei/Ziua Companiei – 20 Iulie – a fost organizata ca de obicei Ziua portilor deschise.

In cursul lunii August s-a implementat sistemul de facturi cu cod de bare pentru a veni in sprijinul clientilor care doresc modalitati de plata alternativa a acestora.

In cursul lunii Septembrie au fost indeplinite conditiile de publicitate pentru etapele importante ce marcheaza viitorul proiect major de investitii prin POIM 2014-2020, publicandu-se comunicatul privind semnarea contractului de finanțare pentru continuarea Asistentei Tehnice intitulata "Sprijin 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 si Sălaj, în perioada 2014-2020", Compania de Apă SOMEȘ S.A. având calitatea de Beneficiar.

Programul educational a inregistrat vizite la Muzeul Apei, Statiile de tratare/epurare si/sau lectii deschise pentru un total de cca 700 de studenti si elevi din cadrul a cinci facultati, trei colegii, doua licee si doua scoli.

Sediul central și sucursalele Companiei din județele Cluj și Sălaj au primit în perioada de raportare 1.383 sesizări, din care 667 reclamații (48,15%), restul fiind petiții care nu au vizat aspecte de disfuncționalitate a sistemului sau nemulțumiri ale clienților legate de diverse aspecte contractuale, fiind solicitări de plăți eșalonate, comunicări de modificări date etc.

Din numărul total de sesizări, 23,71 % au primit răspuns în mai puțin de 15 zile, iar restul au primit răspuns în mai puțin de 30 zile.

3.5. Activitatea economica, financiara si de audit

Redam mai jos principalii indicatori preliminari pentru perioada de raportare comparativ cu realizările din perioada similara de raportare a anului anterior:

Indicator	Realizat 31.12.2016	Preliminat 31.12.2017
Cifra de afaceri, din care:	176.856 mii lei	177.395 mii lei
Venituri din activitatea de baza	175.973 mii lei	177.244 mii lei
Cantitatea de apă potabilă facturată	31.402 mii mc	33.931 mii mc
Cantitatea de apă uzată facturată	30.959 mii mc	30.028 mii mc
Pretul pentru apa potabila	2,63 lei/mc	2,63 lei/mc
Tariful pentru serviciul de canalizare	2,79 lei/mc	2,79 lei/mc
Rata profitului din exploatare (exclusiv amortizarea)	23,94 %	19,23 %
Cheltuieli de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare	853 lei	929 lei
Ponderea cheltuielilor cu salariile inclusiv tichetele de masa in veniturile din exploatare	35,14 %	39,48 %
Lichiditatea generala	3,84	3,73
Productivitatea muncii	94.708 lei/salariat/an	94.510 lei/salariat/an
Valoarea bunurilor publice aflate in concesiune	1.334.261 mii lei	1.485.059 mii lei
Rentabilitatea activelor	4,97 %	3,22%
Rotatia activelor imobilizate	0,43	0,64
Rotatia activelor circulante	1,35	1,35

Resursele financiare necesare funcționării Companiei, programelor de investiții și plății la termene a datoriei externe aferente creditelor accesate în cadrul programelor cu co-finanțare Europeană (BERD și BEI) au fost asigurate în permanență.

Compania nu a înregistrat datorii fata de furnizori, BERD, BEI, salariați, bugetul consolidat, bugetele locale.

În 2017 s-a achitat la termen datoria externa în valoare de 15.626 mii lei pentru creditele contractate pentru investiții în infrastructura publică de apă, canal, epurare.

Prezentăm detalierea plăților pe programe a datoriei externe:

Program	Credit contractat/ Banca	Datoria externa 2017 mii lei	Sursa pentru plata datoriei externe
ISPA	12.258.194 euro/BEI termen final de rambursare: IX 2026	4.624	profitul net realizat de Companie
POS Mediu	25.300.000 euro/BEI termen final de rambursare: XII 2028	8.025	profitul net realizat de Companie
SAMTID	7.200.000 euro/BERD termen final de rambursare: XII 2019	2.977	redeventa unitatilor administrativ-teritoriale beneficiare (Dej, Gherla, Huedin, Zalau, Jibou, Cehu Silvaniei, Simleu Silvaniei)

În conformitate cu art. 52 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, Consiliul de administratie are obligatia:

- convocării adunarii generale a acționarilor pentru aprobarea oricărei tranzacții dacă aceasta are, individual sau într-o serie de tranzacții încheiate, o valoare mai mare de 10% din valoarea activelor nete ale întreprinderii publice sau mai mare de 10% din cifra de afaceri a întreprinderii publice potrivit ultimelor situații financiare auditate, cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlata de aceștia;
- informării acționarilor, în cadrul primei adunări generale a acționarilor ce urmează încheierii actului juridic, asupra oricărei tranzacții încheiate cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlata de aceștia sau cu o altă întreprindere publică ori cu autoritatea publică tutelară, dacă tranzacția are o valoare, individual sau într-o serie de tranzacții, de cel puțin echivalentul în lei a 100.000 euro.

În semestrul II 2017 nu a fost cazul pentru convocarea adunarii generale a acționarilor deoarece nu a existat necesitatea aprobarii de tranzacții cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlata de aceștia.

Informam acționarii cu privire la faptul ca in anul 2017 se derulează contractele incheiate in ani anteriori cu Administratia Nationala "Apele Romane pentru utilizare/exploatare a

resurselor de apă și prestarea de servicii de gospodărire a apelor, cu Regia Autonomă a Domeniului Public Cluj-Napoca pentru lucrări de refacere a carosabilului, trotuarelor și spațiilor verzi în municipiul Cluj-Napoca, în urma intervențiilor la rețelele de apă și de canalizare și cu Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale Hidroelectrica S.A. – sucursala Hidrocentrale Cluj pentru prestare de servicii de captare apă din acumularea Tarnita (tariful pentru servicii îl reprezintă tariful energiei electrice pierdute de SC Hidroelectrica SA – sucursala Hidrocentrale Cluj în CHE Tarnita și CHE Somesul Cald ca urmare a captării de către Companie a apei brute din acumularea Tarnita) și furnizarea de energie electrică pentru punctele de consum al Companiei de la Somesul Cald.

Serviciul Juridic a înregistrat în semestrul II 2017 un număr de 55 de cauze, din care 46 de dosare pentru recuperare de creanțe și 9 dosare cu alt obiect. Din cele 46 dosare pentru recuperare de creanțe parțial s-au achitat creanțe.

Pe parcursul semestrului II 2017, la nivelul **Biroului Audit Intern** s-au desfășurat următoarele activități specifice:

- consilierea informală a personalului Companiei de la sediul central în vederea facilitării înțelegerii prevederilor OSGG nr. 400/2015 pentru aprobarea codului controlului intern/managerial al entităților publice;
- finalizarea misiunii de audit intern „Auditul activității de aprovizionare”, misiune planificată la Sucursalele Gherla și Huedin;
- finalizarea misiunii de audit intern „Dezvoltarea sistemului de control intern managerial”;
- întocmirea Raportului anual privind activitatea de audit intern aferentă anului 2017 și transmiterea acestuia împreună cu anexele către Serviciul Audit Intern din cadrul Consiliului Județean Cluj;
- demararea acțiunii de actualizare a Cartei auditului intern aplicabilă în cadrul Companiei de Apă Somes S.A.;
- actualizarea Planului multianual de audit intern;
- întocmirea planului anual de audit intern aferent anului 2018;
- implementarea recomandărilor scadente aferente Raportului de evaluare întocmit de Serviciul Audit Intern din cadrul Consiliului Județean Cluj;
- demararea acțiunii de actualizare a Programului de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit intern pentru anul 2018.

Pe parcursul semestrului II 2017, la nivelul **Biroului control intern si financiar de gestiune** s-au desfasurat urmatoarele activitati specifice:

- verificarea legalitatii si realitatii platilor in numerar pentru deplasari si cheltuieli materiale – verificari lunare, perioada controlata septembrie 2017 – noiembrie 2017;
- verificarea legalitatii si realitatii actelor de casa intocmite la casieria centrala; verificarea inregistrarilor contabile; respectarea disciplinei de casa – verificari lunare, perioada controlata septembrie 2017 – noiembrie 2017;
- verificarea actelor de banca aferente conturilor de disponibilitati in lei; verificarea inregistrarilor contabile – verificari lunare, perioada verificata septembrie 2017 – noiembrie 2017;
- verificarea facturilor emise pentru prestari servicii de desfundat canale si analize ape uzate/potabile – perioada controlata august 2017 – noiembrie 2017;
- inventarierea casierilor abonati – inventarieri efectuate in noiembrie 2017.

Activitatile de control realizate de catre personalul Biroului control intern si financiar de gestiune au fost realizate in baza programului de activitate aprobat de Conducerea Companiei. Toate activitatile programate au fost realizate.

Controlul financiar preventiv (CFP) este organizat în cadrul serviciului financiar-contabil. Persoanele desemnate sa exercite CFP pentru proiectele de operatiuni supuse vizei sunt altele decat cele care aproba și efectueaza operatiunea.

Controlul financiar preventiv consta în verificarea sistematica a proiectelor de operatiuni din punct de vedere al:

- respectarii tuturor prevederilor legale în vigoare aplicabile (control de legalitate);
- indeplinirii sub toate aspectele a principiilor și a regulilor procedurale și metodologice care sunt aplicabile proiectelor de operatiuni (control de regularitate).

In ceea ce priveste activitatea de Control Financiar Preventiv, viza de CFP s-a exercitat pentru proiectele de operatiuni prezentate pentru viza, nu s-a acordat refuz de viza CFP pentru nici un proiect de operatiune.

4. Concluzie

Evolutia activitatii de administrare si de management executiv concretizata prin situatia indicatorilor operationali, economico-financiari si de dezvoltare aferenti perioadei de raportare, si tinand cont de contextul conjuncturii economico-sociale actuale, arata ca

activitatea de administrare a avut ca rezultat concordanta cu principiile guvernantei corporative si interesul superior al Companiei ca serviciu public in serviciul comunitati.

Evolutia activitatii manageriale din punctul de vedere al activitatii institutionale, de dezvoltare prin programele de investitii, operationale si economico-financiare a fost supervizata de Consiliul de administratie, prin sedintele consiliului, intalniri informale, aprobarea rapoartelor periodice ale directorului general si a rapoartelor/informarilor solicitate de membri CA.