

HOTĂRÂREA nr. 65 din 28 mai 2021

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 dna. Marc Marinela în baza Hotărârilor Consiliului Județean Cluj nr. 89 și 94 din 27.05.2021,
- **Municipiul Gherla** prin Consiliul Local Gherla, care deține 50 acțiuni, reprezentând 0,007% din capitalul social, reprezentat prin dl. Mureșan Marius - Mircea, în baza Hotărârii Consiliului Local Gherla nr.55 din data de 27.05.2021.

în cadrul Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 28.05.2021, având un număr de 685.402 acțiuni, adică 99,644% din capitalul social au adoptat următoarea:

HOTĂRÂRE:

1. Se ia act de Raportul Consiliului de Administrație al Companiei de Apă Someș S.A., referitor la exercițiul financiar al anului 2020.
2. Se ia act de Raportul auditului statutar pe anul 2020.
3. Se aprobă situațiile financiare întocmite la 31.12.2020, care cuprind: bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, note explicative la situațiile financiare, situația fluxurilor de numerar.
4. Se aprobă repartizarea profitului pentru anul 2020.
5. Se ia act de Raportul Comitetului de nominalizare și remunerare privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor companiei pe anul 2020.
6. Se desemnează în calitate de administrator neexecutiv provizoriu în Consiliul

de Administrație al Companiei de Apă Someș S.A. doamna Luca Emanuela-Maria, începând cu data de 25.06.2021 și până la finalizarea procedurii de selecție, dar nu mai mult de 4 luni.

7. Se aprobă remunerația administratorului provizoriu în Consiliul de Administrație al Companiei de Apă Someș S.A., formată dintr-o indemnizație lunară fixă în sumă netă de 1.500 lei și a componentei variabile care se stabilește anual, în funcție de nivelul de realizare a obiectivelor cuprinse în Planul de administrare și de gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari.

8. Se aprobă contractul de mandat care se încheie cu administratorul provizoriu.

9. Se negociază și aprobă indicatorii de performanță financiari și nefinanciari cu administratorul provizoriu desemnat.

10. Se semnează contractul de mandat cu administratorul provizoriu desemnat.

11. În urma evaluării activității administratorilor se aprobă raportul de evaluare a activității administratorilor pe anul 2020 ce a vizat : execuția contractului de mandat, îndeplinirea obiectivelor cuprinse în planul de administrare și a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari cuprinși în contractul de mandat, evaluarea performanțelor colective ale consiliului ca întreg față de matricea profilului consiliului, identificarea punctelor forte și a punctelor slabe ale consiliului prin matricea consiliului în funcție pentru asigurarea abilității consiliului de a-și atinge capabilitățile necesare și îndeplini responsabilitățile

12. Se constată ca au fost îndeplinite: execuția contractului de mandat, obiectivele cuprinse în planul de administrare, indicatorii de performanță financiari și nefinanciari cuprinși în contractul de mandat, performanțele colective ale consiliului ca întreg față de matricea profilului consiliului.

13. Se aprobă acordarea componentei variabile administratorilor Companiei de Apă Someș S.A., conform contractelor de mandat.

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 **2020**

Suma de control 6.878.520

Entitatea COMPANIA DE APA SOMES S.A.

Adresa	Județ Cluj	Sector	Localitate CLUJ NAPOCA			
	Strada B-DUL 21 DECEMBRIE 1989	Nr. 79	Bloc	Scara	Ap.	Telefon 0264591444

Număr din registrul comerțului J12/211/1991 Cod unic de inregistrare 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)

 Raportări anuale **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 31.12.2020 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 completarile 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

165.773.088

Capital subscris

6.878.520

Profit/ pierdere

10.900.613

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADOIU LES GABRIELA

Numele si prenumele

BARBUCEANU CLAUDIA MARIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Entitatea are **obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a **optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NUSituatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

BDO AUDIT S.R.L.

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

18/02.08.2001

CIF/ CUI

6 5 4 6 2 2 3

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.892.390	1.859.964
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.892.390	1.859.964
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	140.529.728	159.002.955
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	72.138.428	66.857.850
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.381.322	1.124.048
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	37.973.247	77.232.115
6. Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916).	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		23.365.812
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	252.022.725	327.582.780
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	788.579	788.579
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	788.579	788.579
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	254.703.694	330.231.323
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	26	2.362.084	2.262.280
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	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	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.362.084	2.262.280
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 - 4902- 491)	31	31	31.337.750	33.727.201
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	24.924.412	38.985.477
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	56.262.162	72.712.678
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	83.427.813	118.609.678
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	142.052.059	193.584.636
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	634.488	629.474
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	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)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	11.577.296	11.747.751
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	13.422.079	15.665.099
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	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*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	9.261.024	11.511.765
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	34.260.399	38.924.615
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	108.426.148	155.289.495
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	363.129.842	485.520.818
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)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	83.293.198	73.370.280
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	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*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		3.750.656
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	83.293.198	77.120.936
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	2.449.756	6.045.374
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	2.449.756	6.045.374
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	122.514.413	236.581.420
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	122.514.413	236.581.420
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	122.514.413	236.581.420
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	6.878.520	6.878.520

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	6.878.520	6.878.520
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.375.704	1.375.704
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	135.894.531	146.618.251
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	137.270.235	147.993.955
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	10.723.720	10.900.613
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	154.872.475	165.773.088
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	103	154.872.475	165.773.088

- *) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

- 1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 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 si prenumele

RADIOIU LES GABRIELA

Semnătura

Numele si prenumele

BARBUCEANU CLAUDIA MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	221.429.277	242.384.004
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	221.429.277	242.384.004
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	08	09	8.359.304	9.780.840
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		39.815
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	2.322.739	1.726.008
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	543.674	614.427
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	232.111.320	253.930.667
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	17.817.456	20.401.480
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	1.148.925	1.303.010
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	23.253.656	23.008.095
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	117.164.389	128.604.745
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	113.450.726	124.616.575
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	3.713.663	3.988.170
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	23.996.292	23.680.774
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	23.996.292	23.680.774
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	264.171	436.232

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	646.469	743.354
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	382.298	307.122
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	33.507.587	38.279.446
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	29.347.872	34.450.587
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*)	32	33	3.247.627	2.186.233
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	912.088	1.642.626
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)	37	39	777.714	3.595.619
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	2.341.908	5.937.527
- Venituri (ct.7812)	39	41	1.564.194	2.341.908
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	217.930.190	239.309.401
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	14.181.130	14.621.266
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	1.559.522	1.490.309
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	2.795.905	1.597.594
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	4.355.427	3.087.903
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	1.380.970	1.192.574
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	3.382.507	2.098.506
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	4.763.477	3.291.080
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	408.050	203.177

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	236.466.747	257.018.570
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	222.693.667	242.600.481
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	13.773.080	14.418.089
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	3.049.360	3.517.476
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	10.723.720	10.900.613
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADIOIU LES GABRIELA

Numele si prenumele

BARBUCEANU CLAUDIA MARIA

Semnătura

Radioiu Les Gabriela

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Barbuceanu Claudia Maria

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1	2	2
A		B			
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		10.900.613
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	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 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	1.951		1.944
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	2.025		2.013
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:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	10.878.802	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		23.365.812
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	32.532.168	35.265.802
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	20.331.229	70.402.420
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	1.207.556	1.711.791
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	18.386.141	39.160
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	737.532	68.651.469
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + 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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	7.639.455	7.637.182
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	7.639.455	7.637.182
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	237.779	97.974
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	54.085	153.593
- în lei (ct. 5311)	99	85	54.085	153.593
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	82.981.384	117.727.556
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	82.979.386	117.722.688
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.998	4.868
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	391.436	728.222
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	391.436	728.222
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	117.553.597	155.043.524
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	94.573.709	84.863.454
- în lei	114	100		
- în valută	115	101	94.573.709	84.863.454
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	296.785	254.577
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105	296.785	254.577
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		3.750.656
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	13.422.079	54.540.522
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	3.211.172	3.702.470
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	5.765.002	6.814.883
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	3.589.664	3.854.713
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.061.770	2.839.750
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	113.568	120.420
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	284.850	1.116.962		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	284.850	1.116.962		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	6.878.520	6.878.520		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	6.878.520	X	6.878.520	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	6.878.520	100,00	6.878.520	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	6.878.520	100,00	6.878.520	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <i>din care:</i>	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <i>din care:</i>	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADIOIU LES GABRIELA

Numele si prenumele

BARBUCEANU CLAUDIA MARIA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) 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 chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) 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.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) 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.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	5.992.235	461.342	828.784	X	5.624.793
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	5.992.235	461.342	828.784	X	5.624.793
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	1.993.951			X	1.993.951
Constructii	07	183.613.138	28.212.828	2.770.809		209.055.157
Instalatii tehnice si masini	08	161.857.847	10.822.409	1.000.888		171.679.368
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	2.741.020	39.580	73.907		2.706.693
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	37.973.247	69.889.916	30.631.048		77.232.115
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		23.365.812			23.365.812
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	388.179.203	132.330.545	34.476.652		486.033.096
III.Imobilizari financiare	17	788.579			X	788.579
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	394.960.017	132.791.887	35.305.436		492.446.468

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor 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 imobilizari	20	4.099.845	493.768	828.784	3.764.829
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	4.099.845	493.768	828.784	3.764.829
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	45.077.361	6.998.202	29.411	52.046.152
Instalatii tehnice si masini	25	89.719.419	15.895.684	793.584	104.821.519
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	1.359.698	293.120	70.173	1.582.645
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	136.156.478	23.187.006	893.168	158.450.316
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	140.256.323	23.680.774	1.721.952	162.215.145

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				

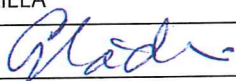
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADIOIU LES GABRIELA

Semnătura



Numele si prenumele

BARBUCEANU CLAUDIA MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

¹⁾ Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

²⁾ Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

³⁾ A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

Nr.20219/CA/13.05.2021

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

pentru exercițiul financiar 2020

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 prestarea serviciilor de alimentare cu apă și canalizare-epurare a căror 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 dreptul de gestionare a sistemelor publice de alimentare cu apă și de canalizare Compania plătește redevență unităților administrativ-teritoriale.

Compania are o sucursală județeană (Sălaj) și trei sucursale locale organizate în Zalău, Huedin, Gherla și Dej. Sucursalele funcționează fără personalitate juridică, întocmesc bilanțe 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 bilanțul 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, procedurile proprii, politicile și metodele contabile și au avut la bază documente justificative vizate de control financiar preventiv.

Rezultatele Companiei sunt determinate de totalitatea veniturilor și cheltuielilor înregistrate în bilanța de verificare la 31.12.2020. Profitul net este de 10.900.613 lei.

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de Companie la 31.12.2020 comparativ cu 31.12.2019:

Indicator	U.M.	2019	2020
Cifra de afaceri	lei	221.429.277	242.384.004
Venituri totale , din care :	lei	236.466.747	257.018.570
Venituri din exploatare, din care :	lei	232.111.320	253.930.677
<i>Venituri din activitatea de baza</i>	lei	216.589.067	237.449.667
Venituri financiare	lei	4.355.427	3.087.903
Cheltuieli totale, din care :	lei	222.693.667	242.600.481
Cheltuieli de exploatare	lei	217.930.190	239.309.401
Cheltuieli financiare	lei	4.763.477	3.291.080
Rezultat brut total	lei	13.773.080	14.418.089
Rezultat brut din exploatare	lei	14.181.130	14.621.266
Pret apă potabilă	lei/mc	3,35	3,53
Tarif canalizare-epurare	lei/mc	3,55	3,75
Capitaluri proprii	lei	154.872.475	166.416.481
Localități deservite din județele Cluj și Sălaj	nr	276	287
Valoarea bunurilor publice aflate în concesiune	mii lei	1.748.435	1.822.969
Aductiuni și rețele de alimentare cu apă potabilă	km	3.840	3.949
Capacitate totală de înmagazinare a apei potabile	mc	142.928	144.888
Stații de pompare apă potabilă și hidrofoare	buc	481	485
Canale colectoare și rețele de canalizare	km	1.882	2.037
Stații de epurare	buc	59	60
Stații de pompare apă uzată	buc	348	401

Prezentăm realizarea indicatorilor cuprinși în BVC aprobat de AGA:

Indicatori	BVC aprobat an 2020 mii lei	BVC realizat an 2020 mii lei	%
VENITURI TOTALE, din care:	255.750	257.018	100,50
Venituri din exploatare, din care:	252.330	253.930	100,63
Servicii prestate (activitatea de baza)	235.200	237.449	100,96
Venituri din diverse taxe, analize laborator, MHC Tarnita	4.893	4.934	100,84
Productia de imobilizari	10.350	9.781	94,50
Alte venituri	1.887	1.766	93,59
Venituri financiare, din care:	3.420	3.088	90,29
Diferente de curs valutar	900	322	35,78
Certificate verzi	1.270	1.276	100,47
Dobanzi	1.250	1.490	119,20
CHELTUIELI TOTALE , din care:	241.941	242.600	100,27
Cheltuieli de exploatare, din care:	237.524	239.309	100,75

Materiale, piese de schimb, comb., ob. inventar	18.173	21.704	119,43
Apa bruta, energie electrica	23.300	23.008	98,75
Cheltuieli cu personalul (Sal. si ind. 113.737.773; Tichete 10.878.802; Chelt. asigurari 2.537.507; Chelt. sociale 1.450.663)	136.883	128.605	93,95
Amortizare	24.000	23.681	98,67
Intretinere si reparatii executate de terti	8.851	10.406	117,57
Servicii executate de tert	10.025	15.654	156,15
Redeventa	11.332	11.176	98,62
Alte chelt. din exploatare (impozite, taxe, varsaminte asimilate si provizioane)	4.960	5.075	102,32
Cheltuieli financiare, din care:	4.417	3.291	74,51
Diferenta de curs valutar	3.100	2.098	67,68
Dobanzi	1.317	1.193	90,58
PROFIT BRUT	13.809	14.418	104,41
PROFIT NET	10.983	10.901	99,25

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

- **MUDP II.** Pentru cofinanțare a fost contractat un credit de la BERD în valoare de 17.425.000 USD, termenul final de rambursare a fost mai 2012 (Ordonanța nr. 37 din 27 august 1997 pentru ratificarea Acordului de împrumut - Programul de dezvoltare a utilităților municipale, etapa a II-a, dintre România și Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare);
- **ISPA.** Pentru cofinanțare a fost contractat un credit de la BEI în valoare de 12.258.194 EURO, termenul final de rambursare fiind septembrie 2026 (Ordonanța de urgență nr. 82 din 13 iunie 2002 privind ratificarea Contractului de finanțare dintre România și Banca Europeană de Investiții - Proiectul privind infrastructura municipală în domeniul alimentării cu apă). Plata serviciului datoriei publice guvernamentale se realizează din sursele proprii ale Companiei. Soldul la 31.12.2020 este de 4.369.842,96 EURO, reprezentând 21.278.513,30

lei. Pentru programul ISPA s-a înregistrat dobândă aferentă anului 2020 cu termen de plată în anul 2021 în valoare de 251.344,61 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 s-a realizat din redevența unitatilor administrativ-teritoriale beneficiare (Dej, Gherla, Huedin, Zalău, Jibou, Cehu Silvaniei, Simleu Silvaniei).
- **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 31.12.2020 este de 13.058.064,55 EURO, reprezentând 63.584.939,52 lei. Pentru programul POS MEDIU s-a înregistrat dobândă aferentă anului 2020 cu termen de plată în anul 2021 în valoare de 3.232,31 lei.

Imobilizarile corporale și necorporale în sold la 31.12.2020 sunt de natura bunurilor proprii și bunurilor publice definite în Contractul de Delegare ca bunuri de retur. Valoarea de inventar este de 530.533.311 lei. Terenurile în sold la 31.12.2020 sunt în valoare de 1.993.951 lei.

La 31.12.2020 în conturile pentru evidența activelor corporale și necorporale sunt înregistrate bunuri de natura publica finanțate din împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții în valoare de 11.899.754,09 lei, reprezentând bunuri realizate în programul Taxa specială predate de Companie dar nepreluat în domeniul public de UAT Cluj-Napoca .

Compania amortizează activele corporale și necorporale proprii și publice realizate din surse proprii, exclusiv terenurile. Amortizarea cumulată este de 162.215.145 lei. Amortizarea înregistrată în 2020 este de 23.680.774 lei. Veniturile înregistrate în 2020, reprezentând cota-parte a împrumuturilor nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții trecută la venituri, corespunzător amortizării calculate lunar, este în suma de 614.427 lei.

Imobilizarile în curs de executie la 31.12.2020 sunt în valoare de 100.597.927 lei, din care avansuri in valoare de 23.365.812 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 2.262.280 lei, din care 162.007 lei pentru care sunt înregistrate ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile.

Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datoriile curente, sunt în valoare 9.943.325 lei. Furnizorii pentru activitatea de investiții, reprezentând datoriile curente, sunt în valoare 1.473.583 lei.

Clienții din activitatea de baza neîncasați la 31 decembrie 2020 sunt în valoare de 25.667.901 lei, din care 1.513.567 lei clienți incerti, rău-platnici, în litigiu pentru care sunt înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor.

În anul 2020 au fost scăzuți din evidență clienți incerti (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 27.867 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 2021.

La 31.12.2020 sunt înregistrate provizioane, ajustări pentru deprecierea creanțelor, ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile în suma de 10.433.865 lei din care: 2.996.801 lei provizioane pentru litigii; 348.700 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); 929.350 lei provizioane pentru contractele de mandat (directori și membri consiliului de administrație), reprezentând componenta variabilă aferentă anului 2020 ce se va achita în anul 2021; 900.000 lei provizioane pentru participarea salariaților la profit; 870.524 lei provizioane reprezentând concediile de odihnă neefectuate aferente anului 2020; 162.007 lei ajustări pentru stocuri; 1.538.601 lei ajustări pentru clienți incerti; 2.687.882 lei ajustări pentru deprecierea creanțelor Dytras.

Pentru respectarea principiului contabilității de angajamente s-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar 2020, astfel la 31.12.2020 sunt în sold: 9.288.510 lei reprezentând venituri din serviciile apă-canal și majorări de întârziere aferente anului 2020 facturate de Companie în anul 2021; 3.627.285 lei reprezentând contravaloarea lucrărilor și serviciilor prestate de furnizorii Companiei în anul 2020 facturate

în anul 2021; 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; 254.577 lei dobânzi aferente creditelor BEI și BERD aferente anului 2020 cu termen de plată 2021; 97.974 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 2020:

31.12. 2020	Suma –lei
Surse - total, din care:	83.627.400
Sold initial	45.673.968
Surse publice si proprii 01.01. – 31.12.2020	37.953.433
Utilizări - total, din care:	52.883.715
Restituire impozit pe profit achitat in plus in anii anteriori	18.386.141
Serviciul datoriei externe BEI (din surse proprii Companie), din care:	12.719.604
-Program ISPA	4.468.283
-Program POS	8.251.321
Investitii in infrastructura publica (din surse constituite de CJ Cluj)	9.926.814
Investitii in infrastructura publica si proprie (din surse surse proprii Companie)	3.435.245
Dotari (din surse proprii Companie)	8.404.520
Comisioane	11.395
Sold final, din care:	30.743.685
surse constituite de CJ Cluj, neutilizate	18.584.415

DECLARAȚIA NEFINANCIARĂ

Acest document a fost întocmit în 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 Declarației 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 și în acest sens prezentul raport a fost întocmit pe baza acestui Ghid.

1. Modelul de afaceri al Companiei

Compania de Apă Someș S.A. este în prezent operatorul regional pentru alimentarea cu apă potabilă și colectarea-epurarea apelor uzate pentru cea mai mare parte a județului Cluj și pentru întreg Județul Sălaj. Este un Serviciu Public care funcționează în regim de monopol natural și care prestează un serviciu vital. În aria de deservire nu există servicii publice care să presteze aceiași activitate.

Obiectul de activitate este în principal captarea, tratarea și distribuția apei și colectarea și epurarea apelor uzate. Începând 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 și orase (Cluj-Napoca, Huedin, Gherla, Dej, Zalău, Șimleul Silvaniei, Cehu Silvaniei și Jibou) și un număr crescând de localități rurale (287 localități din cele două județe la finele lui 2020).

În esență, Compania cumpără apa brută din surse de suprafață sau subterane, o transporta la Stațiile de tratare a apei (sau, în cazul surselor subterane, apa este clorinată la sursă), o distribuie către utilizatori, folosind acolo unde se impune stații de pompare pentru zonele înalte, colectează apele uzate menajere, industriale și pluviale și le transporta (acolo unde se impune prin stații de pompare ape uzate) la stațiile 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. 600/2018 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, suprafață-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.

Operaționalizarea 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.

Liniile strategice de dezvoltare continua si durabila a serviciului sunt 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.

Managementul strategic si operational al Companiei doreste să situeze Compania 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, care să ofere acceptare si susținere din partea comunității, dar și schimbarea culturală (de mentalitate) necesare ducerii la îndeplinire a obiectivelor.

Obiectivul general al Companiei il reprezinta continuarea strategiei regionale de dezvoltare a sectorului de apa si apa uzata din judetele Cluj si Salaj in vederea indeplinirii cerintelor Acquis-ului de Mediu al Uniunii Europene prin promovarea investitiilor in domeniul apei si apei uzate pentru asigurarea conformarii 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 eficienței 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 internațional, 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.

Politica de dezvoltare a infrastructurii este considerată prioritară atât pentru atingerea dezideratelor de conformare în aria regională deservită cu prevederile Capitolului de Mediu al Tratatului de Aderare cât și pentru atingerea în particular a Obiectivului de Dezvoltare Durabilă nr.6 în ceea ce privește apa curată, sănătatea populației, mediul, acțiunea privind climatul, dar indirect și în ceea ce privește celelalte Obiective de Dezvoltare Durabilă aferente Agendei 2030.

Programul Operational Infrastructura Mare POIM etapa 2014-2020. În acest sens s-a semnat Contractul de Finanțare pentru Proiectul Regional nr. 225 la data de 20.11.2018 cu Ministerul Fondurilor Europene în calitate de Autoritate de Management (AM POIM).

Program în valoare de 1.966.820.897,75 lei (cu TVA) este destinat finalizării procesului de conformare, în aria deservită de operatorul regional Cluj-Salaj, cu condiționalitățile asumate de România prin Capitolul de Mediu al Tratatului de Aderare.

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

- apă și canalizare pentru 100% din locuitorii ariei urbane;
- rețele de apă pentru localități rurale mici;
- rețele de canal și stații de epurare pentru toate aglomerările rurale > 2.000 loc.

Principala lucrare ca amplasare propusă în cadrul POIM Cluj-Salaj o va reprezenta realizarea aducțiunii Cluj-Salaj în lungime de 164 km, la care se vor adăuga alți 150 km ramificații ale aducțiunii principale, acest ansamblu fiind gândit să extindă semnificativ sistemul regional integrat existent în prezent, crescându-se siguranța alimentării regionale cu

apa potabila de buna calitate si totodata eliminandu-se vulnerabilitatea surselor locale existente la schimbarile climatice, prin posibilitatea conectarii localitatilor care azi sunt deservite de aceste sisteme locale, la sistemul regional integrat.

Programul va avea un impact major si asupra mediului, prin constructia unor lungimi semnificative de retele de canalizare in 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. 600/2018 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 2020 procedurile de sistem (16 proceduri). Compania are elaborate 116 proceduri operaționale aprobate de directorul general. Control financiar preventiv este organizat în conformitate cu prevederile OG nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv. Toate proiectele de operațiuni supuse vizei au fost vizate favorabil, neexistând refuzuri de viză în anul 2020.

Controlul financiar de gestiune se desfășoara 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 Consiliul de administrație.

Adunarea generală a acționarilor a aprobat numirea auditorului statutar al situațiilor financiare pentru anii 2020, 2021, 2022 (Hotărârea AGA nr. 61/28.01.2021).

Ulterior realizării și adoptării Procedurii de management al riscurilor, s-a demarat activitatea de identificare a riscurilor la nivel de compartimente funcționale ale Companiei și de stabilire a misiunilor de minimizare a acestora, iar pe masura 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 ediții 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 ocupațională 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 consideră că implementarea Sistemului de Management Integrat Calitate-Mediu Sănătate și Securitate Ocupațională (SMICMS) asigură cadrul instituțional pentru dezvoltarea durabilă a întregii zone deservite. Serviciile Companiei au impact direct asupra mediului și de aceea este asumată responsabilitatea de a lua toate măsurile necesare pentru minimizarea poluării și eliminarea riscului poluărilor 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)	2020
Gradul de extindere a rețelei de apă: Lungimea rețelei de apă pusă în funcțiune în perioada de raportare/Lungimea totală a rețelei de apă	2,76
Gradul de extindere a rețelei de canalizare: Lungimea rețelei de canalizare pusă în funcțiune în perioada de raportare/Lungimea totală a rețelei de canalizare	7,61
Numar total de bransamente pe km de retea de apă: Numărul total de bransamente/Lungimea totală a rețelei de apă in km	33,38 buc/km
Numar total de racorduri pe km de retea de canalizare: Numărul total de racorduri/Lungimea totală a rețelei de canalizare in km	37,27 buc/km
Consumul tehnologic si pierderea de apa: (Cantitatea de apă brută cumpărată- Cantitatea de apă potabilă facturată)/Lungimea totală a rețelei de apă in km/12	645 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 acționează permanent pentru îmbunătățirea continuă a SMICMS, monitorizarea 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 exploatarii 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 pretabil, 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 minimului necesar pentru o perioadă de 12 ore de întrerupere a aprovizionării cu apă potabilă.

Retelele 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 tronsoanelor care înregistrează cele mai mari pierderi, a deficiențelor în funcționare și a problemelor generatoare de costuri de exploatare mari - costuri cu energia, costuri de întreținere etc. Ca urmare a lucrărilor de reabilitare ale unor componente ale sistemelor (rețele, stații de pompare, rezervoare etc.) se vor reduce nivelul de pierderi, costurile de operare și întreținere și se va ameliora impactul asupra schimbărilor 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 exploatarea excesivă (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

Investitiile pentru colectarea, epurarea si deversarea apei uzate pot avea:

Impact pozitiv: reducerea riscului asupra sanatatii populatiei si asupra mediului prin colectarea si epurarea apelor uzate

Impact negativ: impactul poluarii cu apa uzata insuficient tratata sau netratata a corpului de apa receptor (flux masiv de poluanti în receptor si respectiv impactul asupra biotopului acvatic si asupra utilizatorilor din aval, în cazul netratarii corespunzatoare); impactul asupra solului si al subsolului (poluarea solului si a apei subterane) din cauza pierderilor de apa uzata din rețeaua de canalizare si/sau fose septice necorespunzator exploatate

Magnitudinea impactului va fi direct proportionala cu impactul general de mediu si cu marimea zonei de investitie, care în cazul nostru este cuantificat de populația, care va beneficia în urma implementarii proiectului respectiv.

Aspectele privind protectia mediului care au fost analizate pentru fiecare optiune:

- gradul de conformare cu cerintelor legislatiei romanesti si europene în vigoare privind protectia mediului;
- calitatea si modul de descarcare a efluentilor statiilor de epurare în emisari;
- concentrarea activitatii de epurare pe un spatiu cat mai redus, care sa permita controlul procesului tehnologic si o monitorizare stricta a impactului efluentilor asupra emisarilor;
- spatii de depozitare/tratare a namolului rezultat din procesul de epurare, cat mai concentrate sau alte tehnologii nepoluatoare de management al namolului si a altor deseuri rezultate din procesul de epurare;
- reducerea pe cat posibil a transportului namolurilor pe drumurile publice, catre locul de depozitare definitiva sau de valorificare;
- consum de resurse cat mai redus pentru intreg lantul de colectare/tratare a apelor uzate.

Indicatori-cheie de performanta (KPI)	2020
Cantitatea de energie electrica produsa de microhidrocentrala proprie situate in aval de barajul lacului Tarnita, livrata in sistemul national	6.559,72MWh
Cantitatea de energie electrica produsa de biogaz (SE Cluj-Napoca, Dej, Zalau), pentru consum propriu	3.997,768 MWh
Cantitatea de apa uzata preluata in sistemul de canalizare-epurare	31.463 mii mc
Numar statii de epurare	60

4. Principalele riscuri si managementul acestora

Experiența operării sistemului regional din anii precedenți și preocuparea pentru adecvarea acestuia la riscurile de mediu și influența schimbărilor climatice au determinat contractarea de către Companie a unui *Studiu privind identificarea unor măsuri pentru atenuarea influențelor negative asupra sistemului de apă-apă uzată ca urmare a schimbărilor climatice*, livrat în cadrul Asistenței Tehnice angajate în vederea pregătirii investițiilor din POIM 2014-2020.

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 (Târnița) 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 Târnița-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 Operational Sectorial POS de Mediu în etapa de investiții 2007-2015. Aspectele rezidente vor fi soluționate prin investițiile propuse în cadrul Programului Operational Infrastructura Mare POIM etapa 2014-2020 (n+3).

Indicator-cheie de performanță (KPI)	2020
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 și legate de forța de muncă

Responsabilitate socială

Administrarea și managementul Companiei și-au asumat o politică consecventă de Responsabilitate Socială Corporativă (RSC) care are în vedere atât comunitățile în ansamblu, clienții și utilizatorii finali din populația adultă cât mai ales copii și tinerii.

Principalul proiect de RSC este programul educațional pentru copii și tineri pe probleme de protecția surselor de apă și a mediului în general. Programul cuprinde lecții deschise ținute de personalul CASSA fie la sediile unităților de învățământ cu care se încheie protocoale, fie la Muzeul Apei, turul Ciclul Apei de la Tarnița la Stația de epurare, proiecte de concursuri de creație artistică, activități ecologice, de plantare de copaci și flori în bazinul de captare a surselor de apă utilizate de Companie pentru potabilizare.

În 2020 datorită pandemiei, programul educațional și respectiv vizitele la Muzeul Apei au fost suspendate, ulterior programul fiind reluat prin inițierea unor lecții online.

In cursul anului 2020 au participat la lectii deschise 70 de elevi din unitati de invatamant din judetele Cluj si Salaj si nu numai, 15 studenti din cadrul universitatilor din Cluj-Napoca, 25 de prescolari din cadrul gradinitelor din Cluj-Napoca si 4 persoane fizice.

Pe aceiasi linie a organizarii unor evenimente educationale, CASSA a organizat etapa nationala a primei editii a Concursului International „Apa pe Care O Vrem” lansat de WAMU-NET – Reteaua Globala a Muzeelor de Apa, prin care copii si tineri au fost invitati sa foloseasca creatii artistice proprii pentru a exprima teme legate de Apa, tema Zilei Mondiale a apei si Obiectivul de Dezvoltare Durabila nr 6 – Apa si canalizare pentru toti, din Agenda 2030 a Natiunilor Unite. Un numar de 232 copii au depus creatii artistice iar in urma jurizarii de catre personalul Companiei, 6 creatii semifinaliste au fost transmise WAMU-NET pentru selectarea celor sase castigatori la nivel international, un copil din Romania primind o Mentione Speciala.

In cursul anului 2020, Compania a cordat un numar de 3 sponsorizari, unor entitati cu profil social, respectiv Asociatia Autism Campia Turzii, Asociatia Pentru Inovare Artistica si Asociatia Raisa-Turda.

In cursul anului 2020, Compania a continuat derularea campaniilor de constientizare-informare-educare derulate anterior dar cu o personalizare vizand situatiile create de pandemie. Astfel a fost realizat si difuzat un clip video privind sigutranta apei si recomandarea utilizarii acesteia pentru asigurarea igienei personale si sanatatii publice, s-a realizat o editie „Covid” a clipului campaniei „Toaleta nu este toberon „in urma cresterii cantitatilor de materiale sanitare si de igiena, masti, manusi, etc in canalizarea publica.

Relatiile de munca

Anual/sau atunci când este necesar, se aprobă Organigrama, Statul de funcții și Regulamentul de organizare și funcționare.

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

Contractul Colectiv de munca încheiat la nivelul Companiei de Apă Someș S.A. pentru anii 2019-2020, 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 anul 2020 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)	2020
Număr accidente de muncă	1
Număr persoane cercetate disciplinar / Număr persoane pentru care comisia de disciplină a propus sancționarea	37/18

6. Respectarea drepturilor omului

Compania 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. În data de 23.01.2020 Codul etic a fost actualizat și aprobat de Consiliul de administrație al companiei, conf. Deciziei nr. 5 din 23.01.2020. 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, opțiuni sau

funcție politică, origine socială, handicap, stare materială, situație sau responsabilitate familială ori activitate sindicală.”

Indicator-cheie de performanta (KPI)	2020
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)	2020
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 aprobare Adunării Generale a Acționarilor situațiile financiare întocmite la 31.12.2020, raportul administratorilor și raportul auditorului.

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale a Acționarilor următoarele:

- aprobarea situațiilor financiare întocmite la 31.12.2020;
- aprobarea raportului administratorilor;

- aprobarea repartizării profitului net realizat în anul 2020 în suma de 10.900.613,30 lei, astfel: pentru constituirea surselor proprii de finanțare suma de 10.000.613,30 lei, și pentru participarea salariaților la profit suma de 900.000 lei;
- aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor și a directorilor pentru anul 2020.

Președinte Consiliul de Administrație,

Rădoi-Leș Gabriela-Angela



COMITETUL DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE

HOTĂRÂREA NR. 43

din 13.05.2021

Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de administrație al
Companiei de Apă Someș S.A. cu unanimitate de voturi,

HOTĂRĂȘTE:

1. Se aprobă Raportul anual nr. 20293 din 13.05.2021 elaborat de Comitetul de nominalizare și remunerare cu privire la remuneratiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor Companiei de Apă Someș S.A. în cursul anului financiar 2020, în vederea prezentării lui Adunării generale a acționarilor.

COMPANIA DE APĂ SOMEȘ S.A.

PREȘEDINTE COMITET DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE

MORAR IGNAT



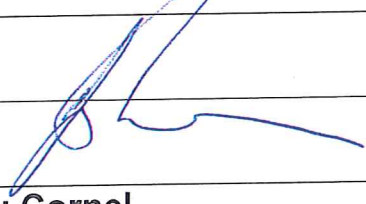
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

COMITETUL DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE

Nr. 20293 din 13.05.2021

RAPORT

cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate
administratorilor și directorilor în cursul anului financiar 2020

Elaborat:	
Membru Comitet	Morar Ignat 
Membru Comitet	Miclăuș Liviu Cornel
Membru Comitet	Pop Ioan Cristian

Prezentul Raport anual este elaborat în baza prevederilor art. 55 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 pentru anul 2020. Raportul va fi publicat pe pagina proprie de internet ca anexa la hotărârea AGA (art. 51, al. 1, lit. g).

Membrii Consiliului de administrație ai Companiei de Apă Someș S.A. au fost desemnați de Adunarea Generală a Acționarilor, durata contractelor de mandat fiind de la data semnării până la data de 20.11.2021. Remunerația membrilor Consiliului de administrație a fost aprobată de Adunarea Generală a Acționarilor conform prevederilor art. 37 din OUG 109/2011. Remunerația membrilor Consiliului de administrație este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. Componenta variabilă este stabilită pe baza unor indicatori de performanță financiară și nefinanciară negociați și aprobați de Adunarea Generală a Acționarilor.

În anul 2020 din Consiliul de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. au făcut parte următorii administratori:

Rădoiu – Leș Gabriela Angela - președinte CA

Bălu Marius – membru CA

Henter Andrea Elisabeta – membru CA

Miclăuș Liviu Cornel – membru CA

Pop Ioan Cristian – membru CA

Dan Cristian Lucian – membru CA

Marcu Valter – membru CA

Oancea Călin Marcel – membru CA

Luca Emanuela Maria - membru CA

Pe parcursul anului 2020 au existat modificări în ceea ce privește componența Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. și anume: dl. Bălu Marius a demisionat din Consiliu de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. începând cu data de 16.01.2020; dl. Marcu Valter a fost numit membru provizoriu în Consiliu începând cu data de 01.04.2020 iar în data de 16.04.2020 a demisionat; dl. Oancea Călin Marcel a fost numit membru provizoriu în Consiliu începând cu data de 03.06.2020 pe o perioadă de 4 luni, contractul de mandat al acestuia nemaifiind prelungit; dna Luca Emanuela Maria a fost numit membru provizoriu în Consiliu de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. începând cu data de 23.12.2020 pe o perioadă de 4 luni.

Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat prin Hotărârea nr. 50 din 02.04.2019 indemnizația lunară netă a membrilor Consiliului de administrație în sumă netă de 1500 lei lunar, aceasta rămânând 1500 lei net și pe parcursul anului 2020.

Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru administratorii membrii ai Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. (Hotărârea AGA nr. 44 din 04.10.2018). Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați de Adunarea Generală a Acționarilor constituie elemente față de care se acordă componenta variabilă a remunerației pentru administratorii.

Componenta variabilă reprezintă valoarea a șase indemnizații fixe brute lunare și se acorda anual, în funcție de gradul de îndeplinire a indicatorilor, respectiv:

- pentru îndeplinirea indicatorilor minim 100% se acordă componenta variabilă;
- pentru îndeplinirea indicatorilor sub 100% nu se acordă componenta variabilă.

Având în vedere că în exercițiul financiar 2019 gradul de realizare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru administratorii membrii ai Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. a fost în procent de 114,59 %, acestora li s-a acordat componenta variabilă pe parcursul anului 2020.

În exercițiul financiar 2020 gradul de realizare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru administratorii membrii ai Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. a fost în procent de 113,84 %. Indicatorii de performanță sunt prezentați în Anexa 1.

În baza art. 4, al. b din Contractul de mandat nr. 31005/201.11.2017 dl. Morar Ignat, domiciliat în municipiul Dej, a beneficiat de decontarea cheltuielilor de transport pentru participarea la ședințele Consiliului de administrație pe ruta Dej→Cluj-Napoca→Dej (130 km). Decontarea cheltuielilor s-a făcut pe bază de ordin de deplasare, pentru deplasare s-au decontat 10,5 litri carburant (130 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”).

În baza art. 4, al. b din Contractelor de mandat nr. 3980/15.10.2018, respectiv 3980/11.02.2019 dl. Dan Cristian Lucian, domiciliat în Câmpia Turzii, a beneficiat de decontarea cheltuielilor de transport pentru participarea la ședințele Consiliului de administrație pe ruta Campia Turzii →Cluj-Napoca→ Campia Turzii (100 km). Decontarea cheltuielilor s-a făcut pe bază de ordin de deplasare, pentru deplasare s-au decontat 10,5 litri carburant (80 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 parcursi”).

În exercitiul financiar 2020 administratorii membrii ai Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. nu a beneficiat de bonusuri anuale sau avantaje nebănești.

În Contractele de mandat ale administratorilor Companiei de Apă Someș S.A. nu sunt prevazute scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

În Contractele de mandat este stipulat faptul că 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 administratorilor Companiei de Apă Someș S.A. de către mandant se face în condițiile legii. În cazul în care revocarea survine fără justă cauză, iar administratorii dovedesc producerea unui prejudiciu, aceștia sunt îndreptățiți la plata unor daune-interese constând într-o indemnizație fixă lunară.

Consiliul de administrație a elaborat Componenta de administrare a planului de administrare 2017-2021 aprobată de Consiliul de administrație (Decizia nr. 161/05.12.2017). Directorul general a elaborat Componenta de management a planului de administrare 2018-2021 aprobată de Consiliul de administrație (Decizia nr. 179/26.07.2018). Consiliul de administrație a aprobat Planul de administrare (Decizia CA nr. 179/26.07.2018) și a aprobat actualizarea Planului de administrare cu Indicatorii cheie de performanță negociați și aprobați pentru administratorii Companiei și cu Indicatorii cheie de performanță negociați și aprobați pentru directorii Companiei.

Directorii Companiei de Apă Someș S.A. au fost desemnați de către Consiliul de administrație în urma unei proceduri de selecție, realizată în conformitate cu OUG 109/2011, durata contractelor de mandat fiind de la data semnării acestora și până la data de 20.11.2021. Remunerația directorilor Consiliului de administrație a fost aprobată de Consiliul de administrație conform prevederilor art. 38 din OUG 109/2011. Remunerația directorilor este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. Componenta variabilă este stabilită pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de Consiliul de administrație. Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați de Consiliul de administrație constituie elemente față de care se acordă componenta variabilă a remunerației pentru directorii societății.

Dl. Călin Vasile Neamțu a fost numit de către Consiliul de administrație, în urma procedurii de selecție conf. OUG 109/2011, Director general la Compania de Apă Someș S.A. pentru perioada cuprinsă între 21.05.2018 și 20.11.2021 (Decizia nr. 171/15.05.2018). Contractul de mandat al Directorului general a fost aprobat de către Consiliul de administrație (Decizia nr. 172/18.05.2018).

În Contractul de mandat este stabilită conf. art. 37 (3) din OUG 109/2011 remunerația Directorului general formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă, aceasta acordându-se anual, în funcție de gradul de îndeplinire a indicatorilor, respectiv:

- Pentru îndeplinirea indicatorilor minim 100% se acordă componenta variabilă;
- Pentru îndeplinirea indicatorilor minim sub 100% nu se acordă componenta variabilă.

Dna Claudia Maria Bărbuceanu a fost numită de către Consiliul de administrație, în urma procedurii de selecție conf. OUG 109/2011, Director financiar la Compania de Apă Someș S.A. pentru perioada cuprinsă între 24.09.2018 și 20.11.2021 (Decizia nr. 184/11.09.2018). Contractul de mandat al Directorului financiar a fost aprobat de către Consiliul de administrație (Decizia nr. 185/21.09.2018).

În Contractul de mandat este stabilită conf. art. 37 (3) din OUG 109/2011 remunerația Directorului financiar formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă aceasta acordându-se anual, în funcție de gradul de îndeplinire a indicatorilor, respectiv:

- Pentru îndeplinirea indicatorilor minim 100% se acordă componenta variabilă;
- Pentru îndeplinirea indicatorilor minim sub 100% nu se acordă componenta variabilă.

Dl. Mihai Gavril Iacob a fost numit de către Consiliul de administrație, în urma procedurii de selecție conf. OUG 109/2011, Director general adjunct la Compania de Apă Someș S.A. pentru perioada cuprinsă între 28.11.2018 și 20.11.2021 (Decizia nr. 191/27.11.2018). Contractul de mandat al Directorului general adjunct a fost aprobat de către Consiliul de administrație (Decizia nr. 191/27.11.2018).

În Contractul de mandat este stabilită conf. art. 37 (3) din OUG 109/2011 remunerația Directorului general adjunct formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă aceasta acordându-se anual, în funcție de gradul de îndeplinire a indicatorilor, respectiv:

- Pentru îndeplinirea indicatorilor minim 100% se acordă componenta variabilă;
- Pentru îndeplinirea indicatorilor minim sub 100% nu se acordă componenta variabilă.

Dl. Gelu Vasile Topan a fost numit de către Consiliul de administrație, în urma procedurii de selecție conf. OUG 109/2011, Director tehnic la Compania de Apă Someș S.A. pentru perioada cuprinsă între 28.11.2018 și 20.11.2021 (Decizia nr. 191/27.11.2018). Contractul de mandat al Directorului tehnic a fost aprobat de către Consiliul de administrație (Decizia nr. 191/27.11.2018).

În Contractul de mandat este stabilită conf. art. 37 (3) din OUG 109/2011 remunerația Directorului tehnic formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă aceasta acordându-se anual, în funcție de gradul de îndeplinire a indicatorilor, respectiv:

- Pentru îndeplinirea indicatorilor minim 100% se acordă componenta variabilă;
- Pentru îndeplinirea indicatorilor minim sub 100% nu se acordă componenta variabilă.

În ceea ce privește contractul de mandat al dl. Gelu Topan Vasile, precizăm că, raportat la prevederile art. 209 alin.1 din OUG nr. 57 din 3 iulie 2019, privind Codul Administrativ, Consiliul de administrație a aprobat începând cu data de 26.10.2020 suspendarea executării contractului de mandat încheiat între Consiliul de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. și dl. Topan Gelu Vasile în calitate de director tehnic la Compania de Apă Someș S.A., pe perioada cât subzistă motivul de suspendare a contractului (alegerea în funcția primar al Comunei Gilău, Jud. Cluj în urma alegerilor desfășurate în data de 27.09.2020) și până la data de 20.11.2021, când acesta va înceta de drept.

Dl. Dan Felician Gavrea a fost numit de către Consiliul de administrație, în urma procedurii de selecție conf. OUG 109/2011, Director comercial la Compania de Apă Someș S.A. (Decizia nr. 198/23.01.2019).

În Contractul de mandat este stabilită conf. art. 37 (3) din OUG 109/2011 remunerația Directorului comercial formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă aceasta acordându-se anual, în funcție de gradul de îndeplinire a indicatorilor, respectiv:

- Pentru îndeplinirea indicatorilor minim 100% se acordă componenta variabilă;
- Pentru îndeplinirea indicatorilor minim sub 100% nu se acordă componenta variabilă.

Ca urmare a suspendării contractului de mandat al directorului tehnic, Consiliul de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. decide ca începând cu data de 27.11.2021 activitatea Direcției Tehnice este asigurată de către dl. Ing. Dan Felician Gavrea – Director Comercial la Compania de Apă Someș S.A, în acest sens modificându-se și contractul de mandat încheiat.

Dl. Lucian Victor Croitoru a fost numit de către Consiliul de administrație, în urma procedurii de selecție conf. OUG 109/2011, Director relații publice la Compania de Apă Someș S.A. (Decizia nr. 301/17.12.2019).

În Contractul de mandat este stabilită conf. art. 37 (3) din OUG 109/2011 remunerația Directorului comercial formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă aceasta acordându-se anual, în funcție de gradul de îndeplinire a indicatorilor, respectiv:

- Pentru îndeplinirea indicatorilor minim 100% se acordă componenta variabilă;
- Pentru îndeplinirea indicatorilor minim sub 100% nu se acordă componenta variabilă.

În exercițiul financiar 2020 gradul de realizare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru directorii Companiei de Apă Someș S.A. a fost de 113,83 %. Indicatorii de performanță sunt prezentați în Anexa 2.

În exercițiul financiar 2019 gradul de realizare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari a fost de 115,83%, fapt care a determinat acordarea remunerației-componentei variabile a directorilor Companiei

de Apa Somes S.A. așa cum este prevăzut în contractele de mandat ale acestora, aprobate de Consiliul de administrație.

În exercitiul financiar 2020 directorii nu au beneficiat de bonusuri anuale sau avantaje nebănești.

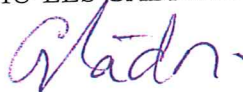
În Contractele de mandat ale directorilor nu sunt prevazute scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

În Contractele de mandat este stipulat faptul ca renunțarea directorilor 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, acesta urmează a fi despăgubit cu o valoare echivalentă cu remunerația cuvenită până la data încheierii termenului contractului de mandat.

PREȘEDINTE CONSILIU ADMINISTRATIE

RADOIU-LES GABRIELA ANGELA



Indicatori-cheie de performanță pentru Consiliul de administrație al Companiei de Apa Somes SA

Nr crt.	Indicator	Formula de calcul	UM	Prevederi 12 luni 2020			Realizat 12 luni 2020		
				Nivel indicator	Pondere	Nivel indicator	Pondere	Grad de indeplinire	Grad de indeplinire ponderat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Indicatori financiari 20%				20			31,20		
1	Marja profitului net	(profit net/CA neta*100	%	7	4	4,5	4	64,29	2,57
2	Perioada de recuperare a creanțelor comerciale exigibile	creanțe comerciale exigibile/CAx nr. de zile ale perioadei	zile	59	4	36,8	4	160,33	6,41
3	Lichiditatea generală	active circulante/datorii curente		2,5	4	4,97	4	198,96	7,96
4	Cheltuieli la 1000 lei venituri	cheltuieli totale/venituri totale*1000	lei	950	4	943,9	4	100,65	4,03
5	Perioada de plata a datoriilor comerciale exigibile	datorii comerciale exigibile/CA x nr.zile ale perioadei	zile	30	4	11,73	4	255,75	10,23
II. Indicatori operaționali; servicii publice 30%				30			30		
							35,99		

Indicatori-cheie de performanță pentru Directorii Companiei de Apa Somes SA

Nr crt.	Indicator	Formula de calcul	UM	Prevederi 12 luni 2020			Realizat 12 luni 2020		
				Nivel indicator	Pondere	Nivel indicator	Pondere	Grad de indeplinire	Grad de indeplinire ponderat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Indicatori financiari 20%				20		20		31,20
1	Marja profitului net	(profit net/CA neta*100	%	7	4	4,50	4	64,25	2,57
2	Perioada de recuperare a creanțelor comerciale exigibile	creanțe comerciale exigibile/CAx nr. de zile ale perioadei	zile	59	4	36,80	4	160,32	6,41
3	Lichiditatea generală	active circulante/datorii curente		2,5	4	4,97	4	198,93	7,96
4	Cheltuieli la 1000 lei venituri	cheltuieli totale/venituri totale*1000	lei	950	4	943,90	4	100,65	4,03
5	Perioada de plata a datoriilor comerciale exigibile	datorii comerciale exigibile/CA x nr. zile ale perioadei	zile	30	4	11,73	4	255,75	10,23
II.	Indicatori operaționali; servicii publice	30%			30		30		37,53
1	Productivitatea muncii	venituri din exploatare/nr. mediu de salariați	mii lei/salarat	98	4	130,62	4	133,29	5,33
2	Scaderea nr. de reclamații privind parametrii de calitate ai apei	nr. de reclamații justificate privind calitatea apei	nr	16	4	13	4	123,08	7,38

3	Scaderea nr. de reclamații privind parametrii de calitate ai serviciului	nr. de reclamații justificate privind parametri de calitate ai serviciului	nr	132	4	122	4	108,20	4,33
4	Scaderea nr. analizelor neconforme	nr. analize neconforme	nr	5270	4	3898	4	135,02	5,41
5	Impunerea POIM	obiective cuprinse în graficul de achiziții aprobat	%	60	4	60	4	100,00	4,00
6	Rentabilitatea capitalului propriu	profit net/capital propriu	%	5,5	3	6,58	3	119,56	3,59
7	Remedierea defectelor înregistrate la dispeceratul Companiei în termen de maxim 3 zile în 90 % din cazuri	procent defectiuni remediate în 1+2+3 zile/90% x 100	%	100	4	110,74	4	110,74	4,43
8	Reducerea pierderilor de apă	(cantitatea de apă brută comparată în mc – cantitatea de apă potabilă facturată în mc)/lungimea aducțiunilor, a rețelelor de transport și distribuite în km	mc/km	7900	3	7743	3	102,03	3,06
III. Guvernanta corporativă 50%					50		50		46,65
1	Transparența privind publicarea pe pagina de internet a obligațiilor de raportare	Cf. OUG 109/2011	%	100	15	100	15	100,00	15,00
2	Elaborarea și prezentarea la timp a rapoartelor trimestriale, semestriale și anuale privind execuția mandatului conform legislației, inclusiv a indicatorilor de performanță	respectare termene din OUG 109/2011; HCJ	%	100	15	100	15	100,00	15,00

3	Implementarea unui sistem informatic integrat	obiective cuprinse în graficul de achiziții aprobat	%	80	5	15	5	18,75	0,94
4	Implementarea sistemelor de management prin obiective și de management al performanței	sistem implementat	%	80	5	80	5	100,00	5,00
5	Dezvoltarea sistemului de control intern managerial	standarde de sistem implementate	nr.	14	5	16	5	114,29	5,71
6	Implementarea planului de integritate	măsurile realizate	%	100	5	100	5	100,00	5,00
	Grad de indeplinire ponderat %				100		100		115,38

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Presedinte

GABRIELA-ANGELA RADOIU-LES



Compania de Apa Someș S.A.
Situații financiare auditate pentru
exercitiul financiar încheiat la
31 Decembrie 2020

Intocmite în conformitate cu OMFP 1802/2014



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

	2019	2020
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Profitul brut inainte de impozitare si elemente extraordinare	13.773.080	14.418.089
Ajustari pentru:		
Amortizare si provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate	23.996.292	23.680.774
Ajustari de valoare pentru clienti incerti	224.122	344.183
Ajustari de depreciere pentru stocuri	40.050	64.182
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	777.714	3.595.618
Venituri din subventii pentru investitii	(563.662)	(614.427)
Diferente de curs nerealizate	2.550.400	1.599.857
Venituri din vanzari de imobilizari	(35.799)	(6.008)
Valoarea neta a iesirilor de imobilizari	50.162	18.645
Venituri din dobanda	(1.559.523)	(1.490.309)
Cheltuieli cu dobanda	1.380.970	1.192.574
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	40.633.806	42.803.179
Scadere / (Crestere) creante comerciale si de alta natura	2.132.601	(16.878.444)
Scadere / (Crestere) stocuri	166.331	35.622
Crestere / (Scadere) datorii catre furnizori si de alta natura	1.677.855	7.972.813
Numerar generat din exploatare	44.610.593	33.933.171
Dobanda platita	(1.422.238)	-
Impozitul pe profit platit	(3.500.000)	(2.376.998)
Fluxurile de numerar inaintea elementelor extraordinare	39.688.355	31.556.173
Numerarul net provenit din activitati de exploatare	39.688.355	31.556.173
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitii de imobilizari	(31.168.767)	(88.574.871)
Subventii primite	13.289.927	103.300.977
Dobanzi incasate	1.594.273	1.579.067
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	35.799	6.008
Fluxul net de numerar din activitati de investitii	(16.248.769)	16.311.182
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Rambursari de imprumuturi	(14.189.480)	(11.448.294)
Dobanda platita	-	(1.237.196)
Fluxul net de numerar din activitati de finantare	(14.189.480)	(12.685.490)
Cresterea / (Descresterea) neta a numerarului si echivalentului numerar	9.250.106	35.181.865
Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei	74.177.707	83.427.813
Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei	83.427.813	118.609.678

Director General
Dr. Ing. Calin Vasile Neamtu



Director Financiar
Ec. Claudia Barbuceanu

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 2019	6.878.520	1.375.704	126.922.611	8.971.920	144.148.755
Repartizare rezultat an precedent	-	-	8.971.920	(8.971.920)	-
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	10.723.720	10.723.720
Total capitaluri 31 dec 2019	6.878.520	1.375.704	135.894.531	10.723.720	154.872.475
Repartizare rezultat an precedent	-	-	10.723.720	(10.723.720)	-
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	10.900.613	10.900.613
Total capitaluri 31 dec 2020	6.878.520	1.375.704	146.618.251	10.900.613	165.773.088

Director General
Dr. Ing. Calin Vasile Neamtu



Director Financiar
Ec. Claudia Barbuceanu

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 în numele și 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 2020 Societatea are capital social varsat in suma de 6.878.520 RON.

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

Tranzactiile Societatii efectuate in valuta sunt contabilizate la rata de schimb din data tranzactiei. In anul 2020, 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 2020, cursul de schimb utilizat pentru reevaluarea crențelor si datoriilor in valuta a fost 1 USD = 3.9660 Lei si 1 EURO = 4.8694 Lei.

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

NOTA 1. INFORMATII GENERALE (continuare)

Informații referitoare la impozitul pe profit

Reconcilierea între rezultatul contabil și fiscal este prezentată în continuare:

Nr	Descriere	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
1	Profit brut	11.908.016	14.418.089
2	Venituri neimpozabile	1.950.517	2.652.282
3	Efectul amortizării fiscale	23.765.840	23.420.371
4	Cheltuieli nedeductibile în scopul calculării impozitului pe profit	32.866.840	34.819.967
5	Rezultat impozabil	19.058.499	23.165.403
6	Pierdere fiscală din perioadele anterioare		
7	Rezultat fiscal	19.058.499	23.165.403
8	Impozit pe profit (8x16%)	3.049.360	3.706.464
9	Sponsorizare	-	63.461
10.	Bonificație 5%	-	125.528
10	Impozit pe profit datorat	3.049.360	3.517.476
11	Rezultat contabil	10.723.720	10.900.613

Onorariile platite auditorilor

Auditarea situațiilor financiare pentru anul 2020 a fost realizată de către BDO Audit S.R.L. în baza contractului de servicii nr. 3507 din 29.01.2021, onorariu aferent exercițiului financiar 2020 fiind de 44.000 lei.

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

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

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

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

2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

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

2.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul continuitatii activitatii

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

Principiul permanentei metodelor

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

Principiul prudentei

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

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

Principiul contabilității de angajamente

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

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

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

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

Principiul necompensarii

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

Principiul pragului de semnificatie

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

Utilizarea estimarilor

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

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

2.3 POLITICI SI METODE CONTABILE

Active imobilizate

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

Costul de 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 îndatorarii, respectiv cheltuielile financiare cu dobanzile si diferentele de curs aferente dobanzii privind imprumuturile, care sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau productiei activelor pe termen lung au fost fi capitalizate ca parte din costul acelui activ. Diferentele nefavorabile de curs valutar aferente imprumuturilor care au finantat activele pe termen lung nu au fost incluse 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 amortizarii se foloseste metoda de amortizare liniara duratele de viata folosite fiind urmatoarele:

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

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

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 evidentiata in cheltuielile din exploatare in momentul efectuarii 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.

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

Creante

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

Capital si rezerve

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

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

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

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

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

Împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții

Împrumuturile nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții (UE, buget de stat, bugete locale) sunt acordate Companiei pentru finantarea/cofinantarea programelor de investitii. Activele finantate din aceste fonduri sunt predate la finalizare catre Consiiile Locale si vor fi primite in concesiune pe baza contractului de delegare. La predare, aceste active sunt scoase din situatiile financiare in contrapartida cu subventiile aferente.

Evaluarea creantelor si datoriilor in valuta

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

Elementele monetare exprimate in valuta sunt raportate utilizandu-se cursul de inchidere comunicat de Banca Nationala a Romaniei (BNR). Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se inregistreaza la venituri sau cheltuieli, dupa caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfarsitul exercitiului financiar au fost: 1 USD = 4.2608 LEI, 1 EUR = 4,7793 LEI.

Impozitul pe profit

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

Repartizarea profitului

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

Recunoasterea veniturilor

Cifra de afaceri se compune din: i) venituri din presari servicii livrare apa potabila si canalizare in localitatile deservite in baza inteleggerilor contractuale incheiate cu clienti persoane fizice, asociatii 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 inteleggerilor 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 NECORPORALE						IMOBILIZARI CORPORALE				IMOBILIZARI FINANCIARE	
Descriere	Cost	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		
		Alte imobilizari	Total										
Amortizare													
La 31.12.2018	3.551.204	3.551.204	-	3.551.204	-	38.624.946	74.650.056	1.082.156	-	114.357.158	-	-	-
In perioada	553.038	553.038	-	553.038	-	6.699.946	16.457.400	285.908	-	23.443.254	-	-	-
lesiri	4.397	4.397	-	4.397	-	247.531	1.388.037	8.366	-	1.643.934	-	-	-
La 31.12.2019	4.099.845	4.099.845	-	4.099.845	-	45.077.361	89.719.419	1.359.698	-	136.156.478	-	-	-
Valoare neta													
La 31.12.2018	1.921.133	1.921.133	1.972.614	1.921.133	1.972.614	152.415.786	78.849.181	1.528.241	25.672.310	260.438.132	788.579	-	-
La 31.12.2019	1.892.390	1.892.390	1.993.951	1.892.390	1.993.951	138.535.777	72.138.428	1.381.322	37.973.248	252.022.726	788.579	-	-

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

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuate)		IMOBILIZARI NECORPORALE					IMOBILIZARI CORPORALE				IMOBILIZARI FINANCIARE	
Descriere	Cost	Alte imobilizari		Total	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	Mobilier si aparatura birotica	Avansuri si imobilizari in curs	Total		
		Alte imobilizari	Total									
-La 31.12.2019	5.992.235	5.992.235	1.993.951	183.613.138	161.857.847	2.741.020	37.973.248	388.179.203	788.579			
Intrari	461.342	461.342	0	28.212.828	10.822.409	39.580	93.255.728	132.330.545	-			
Iesiri	828.784	828.784	0	2.770.809	1.000.888	73.907	30.631.048	34.476.652	-			
-La 31.12.2020	5.624.793	5.624.793	1.993.951	209.055.157	171.679.368	2.706.693	100.597.927	486.033.096	788.579			
Amortizare												
La 31.12.2019	4.099.845	4.099.845	-	45.077.361	89.719.419	1.359.698	-	136.156.478	-			
In perioada	493.768	493.768	-	6.998.202	15.895.684	295.120	-	23.187.006	-			
Iesiri	828.784	828.784	-	29.411	793.584	70.173	-	893.168	-			
La 31.12.2020	3.764.829	3.764.829	-	52.046.152	104.821.519	1.582.645	-	158.450.316	-			
Valoare neta												
La 31.12.2019	1.892.390	1.892.390	1.993.951	138.535.777	72.138.428	1.381.322	37.973.248	252.022.725	788.579			
La 31.12.2020	1.859.964	1.859.964	1.993.951	157.009.005	66.857.849	1.124.048	100.597.927	327.582.780	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.

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

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

Valoarea totala a proiectului fara TVA	Valoarea elibila a proiectului, conform POS Mediu	din care:				Valoarea proiectului alta decat cea eligibila conform POS Mediu fara TVA	Valoarea TVA aferenta valorii eligibile a proiectului conform POS Mediu	Valoare TVA aferenta altei valori decat cea eligibila conform POS
		Valoarea eligibila nerambursabila din FC si buget de stat		Contributia beneficiarului din bugetul local				
Lei	Lei	%	Lei	Lei	%	Lei	Lei	Lei
1=2+7	2=3+5	3	4=3/2	5	6=5/2	7	8	9
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

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.

Toate investitiile realizate in cadrul celor doua proiecte prezentate mai sus si finantate prin fonduri POS Mediu, buget de stat si buget local au fost predate de Companie si preluate de autoritatile locale.

Incepand cu anul 2015 a inceput pregatirea Aplicatiei de finantare pentru urmatoare etapa de investitii, iar in anul 2019 a fost aprobata finantarea in valoare de 1.512.329.182 Lei pentru **“Proiectul Regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj în perioada 2014-2020”**. Valoarea totala a proiectului fara TVA este de 1.657.656.828 Lei, din care valoarea eligibila aprobata pentru finantare in conformitate cu Decizia de Aprobare nr. C(2019) 6344 din data de 30.08.2019 a Comisiei Europene, este de 1.512.329.182 Lei (finantare nerambursabila si contributia beneficiarului din bugetul local).

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea veniturilor nete generate		Valoarea necesară de finanțare		Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co-finanțării eligibile a Beneficiarului		Valoare neeligibi fara TV
		(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.657.656.828	1.640.654.624	128.325.442	7,8216	1.512.329.182	92,1784	1.285.479.804	85	196.602.794	13	30.246.584	2	17.002.20

Proiectul face parte din “Programul Operational Infrastructura Mare” (POIM) si are ca obiectiv specific cresterea nivelului de colectare si epurare a apelor uzate urbane, precum si a gradului de asigurare a alimentarii cu apa potabila a populatiei.

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

La 31 decembrie 2020, obiectivele din sursa publica predate catre unitatile administrativ-teritoriale dar nepreluate 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 nepreluate de catre unitatile administrative-teritoriale este de 11.899.754 lei.

La 31 decembrie 2020, la pozitia imobilizari corporale sunt inregistrate si obiective realizate din redeventa incasata de la Consiliul Judetean Cluj in valoare de 16.535.930 lei care au fost preluate de catre Consiliul Judetean Cluj in anul 2021.

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.

La 31 decembrie 2020 Compania are imobilizari corporale in curs in valoare de 77.232.115 lei, din care:

- 1.818.217 lei imobilizari in curs realizate in cadrul proiectului "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";
- 8.043.766 lei imobilizari in curs realizate in cadrul proiectului "Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru Proiectul Regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj, în perioada 2014-2020";
- 49.619.228 lei imobilizari in curs realizate in cadrul "Proiectului Regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj, în perioada 2014-2020";
- 11.271.786 lei investitii in curs realizate din Fondul IID surse publice CJ Cluj;
- 6.458.101 lei investitii in curs realizate din fondul IID;
- 21.017 lei investitii in curs realizate din donati de materiale.

NOTA 4 STOCURI

Descriere	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
Consumabile	2.396.426	2.399.890
Obiecte de inventar	63.483	24.396
Ajustari pt.depreciere materiale	(97.825)	(162.007)
Total	2.362.084	2.262.280

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR

Descriere	31 decembrie 2020	Sub 1 an	LICHIDITATE Peste 1 an
Creante comerciale	33.727.201	33.727.201	-
Alte creante	38.985.477	38.985.477	-
Total	72.712.678	72.712.678	-

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

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR (continuare)

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Clienti	22.987.547	24.437.610
Clienti incerti	1.194.418	1.538.601
Furnizori debitori prestari servicii	2.051	1.081
Ajustari de valoare pentru deprecierea creantelor – clienti	(1.194.418)	(1.538.601)
Clienti facturi de intocmit	8.348.152	9.288.510
Total	31.337.750	33.727.201

Alte creante reprezinta:

Descriere	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Impozit pe profit curent virat in plus	18.386.141	0
Debitori diversi (*)	7.004.966	7.005.952
Subventii	737.533	32.816.727
TVA neexigibila	32.965	24.554
Dobanzi de incasat	237.779	97.974
Alte creante	1.212.910	1.728.154
Provizioane pentru deprecierea debitorilor diversi (**)	(2.687.882)	(2.687.882)
Total	24.924.412	38.985.478

(*) In cadrul pozitiei „Debitori diversi” la 2019 si la 2020 este raportata suma de 6.936.074 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 2.687.882 Lei astfel incat valoarea creantei nete sa fie egala cu suma obligatiei de plata raportata in cadrul pozitiei de datorii comerciale.

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

NOTA 6. CASA SI CONTURI LA BANCI

Aceasta pozitie financiara include urmatoarele:

Descriere	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
Conturi la banci in lei (*)	82.979.386	117.722.679
Conturi la banci in valuta	1.998	4.868
Sume in curs de decontare	391.436	728.232
Casa in lei	54.085	153.593
Alte valori	908	306
Total	83.427.813	118.609.678

(*) Numerarul restrictionat se prezinta astfel:

Descriere	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Garantii	1.644.338	1.628.465
IID numerar la banca	45.673.967	30.743.685
Total numerar restrictionat	47.318.305	32.372.150

Fondul IID reprezinta un cont de rezerva constituit in scopul:

- finantarii obligatiilor privind serviciul datoriei externe 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 împrumutul este unitatea administrativ-teritorială, redevența anuală va fi stabilită la un nivel care să acopere cel puțin serviciul datoriei publice pentru anul respectiv aferent împrumutului de cofinanțare contractat de unitatea administrativ-teritorială;
- impozitul pe profit plătit de Companie unității administrativ-teritoriale;

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

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

Conform raportului Curtii de Conturi nr.14456/11.12.2020 , compania a reconstituit in evidentele extracontabile pe contul 8061 sumele reprezentand profitul net nevirat in contul IID Surse Proprii. La data de 31.12.2020 suma nevirata este de 6.840.265 lei.

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

NOTA 6. CASA SI CONTURI LA BANCI (continuare)

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 2020	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	85.118.030	11.747.750	73.370.280
Datorii comerciale	15.665.099	15.665.099	
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	11.511.765	11.511.765	
Retineri conform contracte POIM(Garantii 167)	3.750.656		3.750.656
Total	116.045.551	38.924.615	77.120.936

Sumele datorate institutiilor de credit sunt dupa cum urmeaza:

Descriere	31.12.2019	31.12.2020
Credit BEI (POS MEDIU si ISPA)	94.573.709	84.863.454
Dobanda credit BEI	296.785	254.577
Credit BERD – SAMTID	0	0
Dobanda credit BERD – SAMTID	0	0
Total	94.870.494	85.118.031

Imprumut pe termen lung cu BEI ISPA

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

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

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

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

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

NOTA 7. SITUATIA DATORIILOR (continuare)

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

Descriere	EUR	RON
Credit BEI termen lung	3.641.816	17.733.458
Credit BEI partea curenta	728.027	3.545.055
Sold la 31 decembrie 2020	4.369.846	21.278.513

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%.

La data de 3 noiembrie 2020 societatea a semnat un contract de imprumut pentru suma de 27.000.000 EUR cu BEI, pentru programul de investitii POIM, partea proprie de finantare. Imprumutul nu a fost tras la 31.12.2020.

Descriere	EUR	RON
Credit BEI termen lung	11.425.806	55.636.822
Credit BEI partea curenta	1.632.258	7.948.117
Sold la 31 decembrie 2020	13.058.064	63.584.939

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

NOTA 7. SITUATIA DATORIILOR (continuare)

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Furnizori	5.164.109	6.316.040
Furnizori de imobilizari	1.025.470	1.473.583
Furnizori facturi nesoite	7.232.500	7.875.476
Total	13.422.079	15.665.099

Alte datorii pe termen scurt includ:

Descriere	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Datorii in legatura cu personalul	3.211.172	3.702.470
Contributii la asigurarile sociale	3.589.664	3.854.713
Impozit pe profit	0	1.140.478
Impozitul pe salarii	700.428	773.420
Fonduri speciale – taxe si varsaminte asimilate	113.568	120.420
TVA de plata	1.131.751	559.958
Creditori diversi	273.982	1.096.479
Contributia asiguratorie de munca	229.527	243.295
Alte datorii	10.932	20.533
Total	9.261.024	11.511.765

NOTA 8. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Situatia provizioanelor in cursul anului 2020 este urmatoarea:

Provizion	Sold la 31.12.2019	Constituire	Reversare	Sold la 31.12.2020
Litigii	107.848	2.888.953	0	2.996.801
Pensionare	544.100	348.700	544.100	348.700
Ctr mandat	897.808	929.350	897.808	929.350
Participarea sal la profit	900.000	900.000	900.000	900.000
Concedii de odihna neefectuate		870.524		870.524
Total	2.449.756	5.937.527	2.341.908	6.045.375

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

NOTA 8. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (continuare)

Detaliam in tabelul de mai jos sumele si partile (reclamanti / parati) cu care Compania de Apa Somes SA se afla in litigiu la 31.12.2020 si la data intocmirii situatiilor financiare, pentru care a constituit provizioane astfel:

Partea in litigiu	Suma
ACSA Campia Turzii	107.848,20
Adrian Magda	292.164,00
Napoca Constructii	421.407,59
Nicula Bianca Maria	61.814,92
Dinu Mircea	6.800,00
Apele Romane	35.000,00
Pall Aranca, Pall Robert	116,41
Omniasig	23.926,54
Silcotub	624.074,24
Magda Adrian	382.839,82
Michelin Romania	1.040.809,00
Total	2.996.801,00

Provizioanele in suma de 348.700 lei reprezinta valoarea indemnizatiilor ce se acorda in baza contractului colectiv de munca pentru persoanele care urmeaza sa se pensioneze in urmatoarele 24 de luni. Indemnizatia reprezinta 2 salarii de incadrare si se acorda din fondul de salarii in luna in care se desface contractul de munca.

NOTA 9. SUBVENTII

Veniturile in avans raportate in situatiile financiare constau in:

Descriere	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
Subventii aferente proiectelor POS Mediu si POIM	4.936.595	128.971.993
Subventii taxa speciala	9.169.390	8.719.361
Subventii fonduri IID	105.002.793	94.970.034
Donatii	3.405.635	3.920.032
Alte subventii	-	-
Venituri inregistrate in avans	-	-
Total	122.514.413	236.581.420

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

NOTA 9. SUBVENTII (continuare)

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 fi stinse la mometul predarii imobilizarii.

Mijloacele fixe obtinute din taxa speciala nu sunt predate UAT-urilor si acestea se amortizeaza de catre societate iar partea de subventie se reia pe venituri pe masura amortizarii.

Societatea constituie fondul IID in conformitate cu prevederile OUG 198/2005. Acest fond se alimenteaza atat din surse proprii, cat si din surse publice cu titlu de subventie pentru investitii. Documentul prevede faptul ca toate sumele ce constituie fondul IID sunt surse proprii, indiferent de natura lor. In baza acestei prevederi, contul corenspondent IID, 475 – *Subventii pentru investitii*, nu este reluat pe venituri in momentul utilizarii lui sau pe masura amortizarii imobilizarilor finantate din subventiile mentionate anterior.

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 2020 profitul net realizat a fost de 10.900.613 lei. Repartizarea profitului realizat in perioada se va face in anul urmator dupa sedinta AGA de aprobare a situatiilor financiare.

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

NOTA 12. CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri este compusa din urmatoarele venituri:

Descriere	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
Venituri din prestarea de servicii apa si canal	216.589.066	237.449.667
Venituri din chirii	1.124	1.159
Alte venituri	4.839.087	4.933.178
Venituri din subventii de exploatare	0	0
Total	221.429.277	242.384.004

Detaliem mai jos veniturile din servicii de furnizare de apa potabila si canalizare pe sucursale atat la 31.12.2019 cat si la 31.12.2020:

SUCURSALA	APA	CANAL	METEO
AN 2019			
CLUJ	81.919.371,97	73.181.106,14	10.426.468,87
DEJ	6.422.672,48	4.418.564,29	799.748,01
GHERLA	3.972.579,97	3.281.205,99	131.342,44
HUEDIN	1.294.843,08	869.954,38	168.078,13
SALAJ	17.711.069,82	11.963.566,33	28.494,50
Subtotal	111.320.537,32	93.714.397,13	11.554.131,95
TOTAL GENERAL 2019			216.589.066,40

SUCURSALA	APA	CANAL	METEO
AN 2020			
CLUJ	88.448.767,95	77.940.204,37	12.599.250,92
DEJ	7.237.296,97	5.078.277,94	895.889,60
GHERLA	4.504.710,16	3.659.751,54	143.840,35
HUEDIN	1.481.825,43	981.905,87	217.366,31
SALAJ	19.326.054,33	14.894.790,02	39.735,40
Subtotal	120.998.654,84	102.554.929,74	13.896.082,58
TOTAL GENERAL 2020			237.449.667,16

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

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 2020.

Informatii referitoare la salariați

Numarul mediu de salariați aferent anului 2020 este de 1.944 persoane.

- **Cheltuielile cu salariile personalul** (inclusiv tichetele de masa) efectuate in 2020 sunt in valoare de **121.470.277 Lei** din care:
 - salarii personal contracte individuale de munca: 106.187.109 Lei;
 - cheltuieli de natura salariala sociala :4.391.225
 - tichete de masa: 8.030.470 Lei;
 - vouchere de vacanta: 2.848.332 Lei;
 - avantaje in natura pandemie: 13.141 Lei;
- **Participarea salariatilor la profit in suma de 881.570lei.**
- **Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala** sunt in valoare de **3.988.170 Lei.**
- **Indemnizatiile acordate membrilor organelor de conducere** și supraveghere acordate in perioada au fost:

	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
Directori	1.323.570	1.965.683
Consiliul de administratie	274.230	299.045
Total	1.587.800	<u>2.264.728</u>

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.

Potrivit contractului colectiv de munca valabil pentru perioada 2019-2020, 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 2020, Compania a reflectat in situatiile financiare un provizion pentru riscuri si cheltuieli aferente acestor beneficii in valoare de 348.700 Lei. Acest provizion a fost estimat luand in considerare perioada contractului colectiv de munca si numarul si salariul de baza al angajatilor ce urmeaza sa iasa la pensie in perioada 2021-2022, considerand ca perioada previzibila de timp in care exista certitudinea achitarii acestor premii anii 2021-2022.

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

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

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

	2019	2020
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	17.817.456	20.401.480
Alte cheltuieli materiale	1.148.925	1.303.010
Cheltuieli cu energia si apa (*)	23.253.656	23.008.095
Total	42.220.037	44.712.585

NOTA 15. CHELTUIELI CU SERVICII DE LA TERTI

Cheltuielile cu serviciile de la terti sunt:

	2019	2020
Redevente conform contract concesiune (*)	9.504.859	11.175.642
Alte cheltuieli cu chiriile	1.320.801	1.413.502
Reparatii	8.346.682	10.405.851
Cheltuieli transport	259.406	264.759
Comisioane bancare	678.922	296.325
Posta si comunicatii	755.607	657.960
Servicii executate de terti	7.686.147	9.433.377
Prime de asigurare	209.160	231.140
Altele	586.288	572.060
Total	29.347.872	34.450.586

(*) 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.

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

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 patrimoniul 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 2020, Societatea a efectuat plati catre actionari in suma totala de 11.407.633 lei, reprezentand redeventa in suma de 9.030.635 lei si impozit pe profit in suma de 2.376.998 lei.

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

NOTA 16. ENTITATI LEGATE (continuare)

In anul 2020 Societatea a primit 9.693.904 lei de la actionari reprezentand rambursarea redeventei achitate, precum si suma de 2.376.998 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

Prin hotararea nr. 4/21.01.2021 a Agentiei Regionale pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Somes-Tisa s-a aprobat redeventa pentru anul 2021 in suma de 16.449.000 RON.

In data de 18.03.2021 s-a semnat contractul de ipoteca cu Banca Europeana de Investitii asupra conturilor bancare ale societatii ca si conditie de garantare a imprumutului contractat de societate de la BEI in noiembrie 2020 in valoare de 27.000.000 EURO. Conturile exceptate de la ipotecare au fost contul IID si conturile de salarii.

NOTA 18. RISCURI FINANCIARE

Riscul ratei dobanzii

Fluxurile de numerar de exploatare ale Societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor in principal datorita imprumuturilor in valuta. Imprumutul 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 2020, cursul de schimb utilizat pentru reevaluarea crentelor si datoriilor in valuta a fost 1 USD = 3,9660 LEI, 1 EUR = 4,8694 LEI.

Riscul de credit

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

Riscul de lichiditate

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

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

NOTA 19. CONTINGENTE

19.1 Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcare ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcare ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

19.2 Aspecte legate de mediu

Punerea în aplicare a reglementărilor de mediu din România. Acestea sunt într-o perioada de armonizare cu legislatia europeana iar procedurile de aplicare sunt verificate din ce in ce mai frecvent de autorități. Compania evaluează periodic obligațiile în conformitate cu reglementările de mediu. In momentul in care obligațiile sunt determinate, ele sunt recunoscute imediat. Datoriile potențiale, care pot apărea ca urmare a modificărilor reglementărilor existente, litigii civile sau legislație, nu pot fi estimate, dar ar putea fi semnificative. În climatul actual de verificare în conformitate cu legislația existentă, conducerea consideră că nu există datorii semnificative pentru daunele aduse mediului.

19.3 Pretentii de natura juridica

La 31 decembrie 2020, societatea este implicata intr-un numar de 123 litigii in calitate de reclamanta pentru recuperarea debitelor restante mai vechi de 90 de zile de la data scadentei facturii. Societatea a constituit ajustari in valoare de 1.538.601 lei pentru creantele mai vechi de 1 an de zile.

Precizam ca la 31.12.2020 societatea este implicata intr-un numar de 19 litigii in calitate de parata din care doar pentru litigiile enumerate in tabel au fost solicitate(sume coantificate) pretentii materiale.

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

NOTA 19. CONTINGENTE (continuare)

ACSA Campia Turzii	107.848,20
Adrian Magda	292.164,00
Napoca Constructii	421.407,59
Nicula Bianca Maria	61.814,92
Dinu Mircea	6.800,00
Apele Romane (2 litigii)	35.000,00
Pall Aranca, Pall Robert	116,41
Omniasig	23.926,54
Silcotub	624.074,24
Magda Adrian	382.839,82
Michelin Romania	1.040.809,00
Total	2.996.801,00

Director General
Dr. Ing. Calin Vasile Neamtu

Director Financiar
Ec. Claudia Barbuceanu



A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Ec. Claudia Barbuceanu.



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

Victory Business Center
24 Invingatorilor Street
Bucharest 3
Romania
030922

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționari,
Compania de APĂ SOMEȘ S.A.
Sediul social: Cluj-Napoca, Blvd. 21 Decembrie 1989, nr. 79 jud. Cluj, codul unic de înregistrare fiscală 201217

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinia cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare ale Companiei Apa Someș S.A. ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, 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 2020 se identifică astfel:

➤ Activ net/Total capitaluri proprii:	165.773.088 Lei
➤ Profitul net al exercițiului financiar:	10.900.613 Lei

3. În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectului prezentat 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 2020, 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 2021 și 2022, 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. Raportul nostru de audit asupra situațiilor financiare ale exercițiului anului 2019 conține o rezervă în același sens.

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 în Nota 3 „Active imobilizate” la situațiile financiare, în cursul exercițiului 2018, Societatea a finalizat și recepționat obiective de investiții realizate în cadrul programelor de investiții finanțate din fonduri publice. În conformitate cu prevederile Legii nr. 51/2006, bunurile

realizate în cadrul programelor de investiții ale unităților administrativ teritoriale aparțin domeniului public al unităților administrativ-teritoriale, dacă sunt finanțate din fonduri publice. Atragem atenția că aceste active imobilizate, având o valoare de 8.719.361 lei (9.169.390 lei la 2019), realizate din surse publice, nu au fost preluate de către unitățile administrativ-teritoriale („UAT-uri”) pana la finele anului 2020. Opinia noastră nu este modificată în ceea ce privește acest aspect.

7. Atragem atenția asupra *Notei 9 - Subvenții*, din situațiile financiare care descrie faptul ca Societatea constituie fondul IID în conformitate cu prevederile OUG 198/2005. Acest fond se alimentează atât din surse proprii, cât și din surse publice cu titlu de subvenție pentru investiții. Documentul prevede faptul ca toate sumele ce constituie fondul IID sunt surse proprii, indiferent de natura lor. Aceasta mențiune crează o neclaritate în ceea ce privește aplicarea prevederilor OMFP 1802/2014 referitor la reluarea pe venituri a subvențiilor pentru investiții odată cu utilizarea acestora sau pe măsura amortizării imobilizărilor finanțate din subvențiile pentru investiții prezentate anterior. Opinia noastră nu este modificată în ceea ce privește 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 acurateții 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 2020, 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 acesteia, 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 Raportului 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 2020, 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 2020, 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 cumulat, 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. 61 din data de 28.01.2021, să audităm situațiile financiare ale **Apa Someș S.A.**, pentru exercițiile financiare încheiate la 31.12.2020, 31.12.2021 și 31.12.2022. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 20 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2000 până la 31.12.2020.

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.

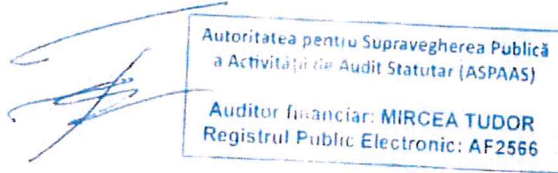
În numele BDO Audit S.R.L.

Înregistrat în Registrul Public Electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA18

Numele semnatarului: **Mircea Tudor**

Înregistrat în Registrul Public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF2566

București, România



Autoritatea pentru Supravegherea Publică
a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Firma de Audit: BDO AUDIT SRL
Registrul Public Electronic: FA18

13 mai 2021

Nr.20925/13.05.2021

PROPUNERE

privind repartizarea profitului Companiei de Apă Someș S.A. pentru anul 2020

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 31.12.2020 lei
1. Profit net	10.900.613,30
2. Participarea salariatilor la profitul realizat in anul 2020	900.000,00
<i>Subtotal (1+2)</i>	<i>11.800.613,3</i>
Repartizarea profitului:	
Constituirea surselor proprii de finanțare	10.900.613,30
Participarea salariatilor la profitul realizat in anul 2020	900.000,00

Președinte Consiliul de Administrație,

Rădoiu-Leș Gabriela-Angela

