

Nr. 11435 din 26.04.2016

## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR pentru exercițiul financiar 2015

Compania de Apa Someș S.A. s-a înființat prin reorganizarea Regiei Autonome Județene Apa - 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.

Actionarii Companiei sunt:

- Județul Cluj prin Consiliul Județean Cluj (685.352 acțiuni);
- Județul Salaj prin Consiliul Județean Salaj (2.000 acțiuni);
- Municipiul Zalău prin Consiliul local Zalău ( 200 acțiuni) ;
- Municipiul Dej prin Consiliul local Dej ( 50 acțiuni);
- Municipiul Gherla prin Consiliul local Gherla ( 50 acțiuni);
- Orasul Huedin prin Consiliul local Huedin ( 50 acțiuni);
- Orasul Jibou prin Consiliul local Jibou ( 50 acțiuni);
- Orasul Cehu Silvaniei prin Consiliul local Cehu Silvaniei ( 50 acțiuni);
- Orasul Simleu Silvaniei prin Consiliul local Simleu Silvaniei ( 50 acțiuni).

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



condusa în conturi în afara bilanțului. Pentru utilizarea sistemelor publice de alimentare cu apă și de canalizare Compania plătește redevența unităților administrativ-teritoriale actionare.

Aria de deservire a Companiei este localizată în Regiunea de dezvoltare Nord –Vest a României și cuprindea la 31.12.2015 un număr de 199 localități urbane și rurale din județele Cluj și Salaj.

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

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

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

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

Rezultatele Companiei sunt determinate de totalitatea veniturilor și cheltuielilor înregistrate în balanța de verificare la 31.12.2015. Profitul net este de 26.760.594,34 lei.

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de Companie la 31.12.2015 comparativ cu 31.12.2014:

Indicator	U.M.	2014	2015
Cifra de afaceri	lei	169.774.440	171.977.413
Venituri totale , din care :	lei	210.331.822	185.815.820
Venituri din exploatare, din care :	lei	201.993.747	178.188.444
Venituri din activitatea de baza	lei	166.359.719	168.187.125
Venituri financiare	lei	8.338.075	7.627.376
Cheltuieli totale, din care :	lei	192.466.260	154.168.133
Cheltuieli de exploatare	lei	182.850.042	143.212.762
Cheltuieli financiare	lei	9.616.218	10.955.371
Rezultat brut total	lei	17.865.562	31.647.687
Rezultat brut din exploatare	lei	19.143.705	34.975.682
Pret apă potabilă la finele anului	lei/mc	2,63	2,63
Tarif canalizare-epurare la finele anului	lei/mc	2,79	2,79



Cantitatea de apă potabilă facturată	mii mc	31.433	31.571
Capitaluri proprii	lei	80.831.667	109.206.263

Rezervele legale 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 31.12.2015 este de 8.009.978,56 EURO, reprezentind 36.241.147,99 lei;

- **SAMTID.** Pentru cofinanțare a fost contractat un credit de la BERD în valoare de 7.200.000 EURO, termenul final de rambursare fiind decembrie 2019. Plata serviciului datoriei publice guvernamentale se realizează din redevența unităților administrativ-teritoriale.

Soldul la 31.12.2015 este de 2.504.345,45 EURO, reprezentind 11.330.910,99 lei;

- **POS MEDIU.** Pentru cofinanțare a fost contractat un credit de la BEI în valoare de 25.300.000 EURO, termenul final de rambursare fiind decembrie 2028. Plata serviciului datoriei publice locale se realizează din sursele proprii ale Companiei.

Soldul la 31.12.2015 este de 21.219.354,85 EURO, reprezentind 96.006.971,02 lei.

Imobilizarile corporale și necorporale în sold la 31.12.2015 sunt de natura bunurilor proprii și publice definite în Contractul de Delegare ca bunuri de retur. Valoarea de inventar este de 311.259.348,78 lei. Compania amortizează activele corporale și necorporale proprii și publice efectuate din surse proprii, exclusiv terenurile. Amortizarea cumulată este de 59.650.839,02 lei. Amortizarea înregistrată în 2015 este de 13.622.580,41 lei. Veniturile înregistrate în 2015,



reprezentând cota-parte a împrumuturilor nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții trecută la venituri, corespunzător amortizării calculate lunar, este în suma de 384.156,09 lei.

La 31.12.2015 în conturile pentru evidenta activelor corporale și necorporale sunt înregistrate bunuri de natura publică finanțate din împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții în valoare de 103.328.551 lei pentru care Compania a întocmit în anul 2015 formele de predare patrimoniul public al unitatilor administrativ-teritoriale.

Din valoarea totală: 66.692.211,58 lei reprezintă bunuri preluate în patrimoniul public în anul 2016 de UAT Huedin, Jibou și Zalău, 26.978.043,86 lei reprezintă bunuri nepreluate în patrimoniul public de CJ Salaj, UAT Apahida, UAT Boghis, UAT Cojocna, UAT Galgau, UAT Gilau, 9.658.295,56 lei reprezintă bunuri realizate în programul Taxa specială predate către UAT Cluj-Napoca dar nepreluate în patrimoniul public de UAT.

Pentru bunuri realizate în programul Taxa specială nepreluate în patrimoniul public de UAT Cluj-Napoca Camera de Conturi a Județului Cluj a dispus preluarea lor până la data de 30.06.2016.

Imobilizarile corporale în curs de execuție la 31.12.2015 sunt în valoare de 193.898.794,72 lei. Compania capitalizează TVA și salariile personalului unității de implementare a programului POS Mediu.

Stocurile de materiale, piese schimb, carburanți, obiecte de inventar sunt în valoare de 509.710,09 lei.

Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datoriile curente, sunt în valoare 3.933.653,59 lei. Furnizorii pentru activitatea de investiții, reprezentând datoriile curente, sunt în valoare 227.768,74 lei, din care pentru POS Mediu 208.532,64 lei.

Clienții din activitatea de bază neîncasați la 31 decembrie 2015 sunt în valoare de 29.013.582,30 lei, din care: 19.829.087,57 lei clienți facturați în perioada 16.11.2015-31.12.2015, în termen de plată (termenul de scadență este de 15 zile de la data emiterii facturii; neachitarea facturii în termen de 30 de zile de la data scadenței atrage după sine penalități de întârziere); 4.300.299,38 lei clienți incerti, rău-platnici, pentru care sunt înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor; 4.884.195,35 lei clienți facturați în 01.01.2015 – 15.11.2015, cu termen de plată depășit.



În anul 2015 au fost scăzuți din evidență clienți incerți sau în litigiu în valoare de 377.132,44 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 2016.

Indemnizația membrilor ne-executivi ai Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor Companiei din 30.01.2013, conform Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 275 din 07.11.2012 modificată prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 253 din 29.07.2013. În anul 2015 remunerația membrilor ne-executivi ai Consiliului de administrație al Companiei a fost formată dintr-o indemnizație lunară fixă.

Remunerația directorului general al Companiei a fost aprobată prin Decizia Consiliului de administrație nr. 106 din 05.02.2014 în baza recomandării Comitetului de nominalizare și remunerare. În perioada I - XII 2015 remunerația directorului general al Companiei a fost compusă dintr-o indemnizație lunară fixă stabilită în conformitate cu prevederile art. 37, al. (4) din OUG nr. 109/2011 și o componentă variabilă stabilită în conformitate cu prevederile art.38, al.(2) din OUG nr. 109/2011, respectiv pe baza de performanță managerială. Pentru anul 2015 gradul de îndeplinire ponderat al indicatorilor de performanță este 111,61 %.

În anul 2015 membri Consiliului de administrație și directorul general nu au beneficiat de bonusuri anuale, avantaje nebănești, scheme de pensii suplimentare sau anticipate. În anul 2015 s-au înregistrat provizioane în suma de 7.837.063,32 lei din care: 1.031,96 lei pentru stocuri; 2.369.510,36 pentru clienți incerti (activitatea de bază); 18.250 lei reprezentând obligația de plată către bugetul de stat a unor despăgubiri în valoare de 50 lei/zi pentru amplasarea unei conducte de canalizare pe un teren proprietate privată; 2.468.000 lei pentru participarea la profit a salariaților, 2.980.271 lei pentru obligații rezultate din contractul colectiv de muncă privind obligațiile asumate de Companie în relație cu angajații la plecarea în pensie.

Pentru respectarea principiului independenței exercitiului s-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar 2015, astfel: 5.689.095,22 lei reprezentând contravaloarea prestațiilor de servicii apă-canal și majorări de întârziere, pentru care s-au întocmit facturi către clienți în 2016; 1.536.431,46 lei reprezentând contravaloarea lucrărilor și serviciilor prestate de furnizorii Companiei, pentru care s-au primit facturi în 2016 ;



4.248.191.51 lei reprezentând contravaloarea lucrarilor de investitii realizate în cadrul programului POS Mediu, pentru care nu s-au emis facturi în 2015; 451.997,64 lei dobinzi aferente creditelor BEI pentru program ISPA și POS Mediu, creditului BERD pentru SAMTID, aferente anului 2014 cu termen de plata 2016, evaluate la cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României pentru data de 31.12.2015; 40.126,37 lei dobanzi de incasat.

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

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

- Contractul de delegare directa a gestiunii serviciului de alimentare cu apa și de canalizare;
- OUG nr. 198/2005 privind constituirea , alimentarea și utilizarea Fondului de intretinere, inlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene.

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

Prezentam situatia fondului IID pentru anul 2015:

Fondul IID an 2015	Suma -lei
<b>Surse - total, din care:</b>	<b>66.393.436</b>
Sold initial	21.476.865
Redeventa (unitatile administrativ-teritoriale)	8.306.659
Amortizare (Companie)	2.953.554
Impozit pe profit (Consiliul Judetean Cluj)	11.500.000
Surse proprii de finantare (profit net Companie)	21.959.276
Dobânzi	197.082
<b>Utilizări - total, din care:</b>	<b>32.249.676</b>
Serviciul datoriei externe BERD-Program SAMTID (din redeventa UAT)	2.965.659
Serviciul datoriei externe BEI-Program ISPA și POS (din surse proprii Companie)	13.000.171
Reinoirea capitalului public (din surse constituite de CJ Cluj)	4.416.802
Reinoirea capitalului public (din surse surse proprii Companie)	7.366.640
Dotări (din surse proprii Companie)	4.495.067
Comisioane	5.337
<b>Sold final</b>	<b>34.143.760</b>



### Programul Operațional Sectorial de Mediu etapa I

În prezent este în derulare Proiectul CCI Nr : 2007 RO 161 PR 009 „Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată din județele Cluj/Sălaj - Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă, canalizare și epurare în zona Cluj-Sălaj” finanțat preponderent din fonduri comunitare prin Programul Operațional Sectorial de Mediu-Axa 1: "Extinderea și modernizarea sistemelor de apă și apă uzată".

La data de 31.12.2015 valoarea totală a proiectului fără TVA în conformitate cu prevederile Contractului de finanțare nr. 91.778/01.10.2008 și Actul Adițional nr. 5 semnat între Ministerul Mediului și Padurilor și Compania de Apă Someș S.A. era de 561.104.388 lei, finanțat 74% din Fondul de Coeziune (Decizia de Aprobare nr. C(2008) 1311 din data de 02.04.2008 a Comisiei Europene); 11,3% din bugetul de stat; 1,9% din bugetele locale ale unităților administrativ-teritoriale beneficiare (județul Cluj, județul Sălaj, Dej, Gherla, Huedin, Zalău, Jibou, Cehu Silvaniei, Șimleu Silvaniei); 12,8% credit de la BEI.

Stadiul implementării proiectului la 31.12.2015:

Contracte de lucrări recepționate final (după expirarea duratei de garanție de bună execuție):

- Rețele apă și canalizare, rezervoare și stații pompare în Șimleu Silvaniei și Huedin (execuție lucrări);
- Rețele apă și canalizare în Jibou și Cehu Silvaniei (execuție lucrări);
- Rețele apă și canalizare Zalău (execuție lucrări);
- Conducta de aducțiune apă potabilă Livada – Dej (execuție lucrări);
- Rețele apă și canalizare Gherla și Dej (execuție lucrări);
- Extindere rețele apă și canalizare Cluj – Napoca (execuție lucrări);
- Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Cluj-Napoca (execuție lucrări);
- Reabilitarea și extinderea stației de epurare Dej (proiectare și execuție lucrări);
- Stație de tratare Vârșolț și lucrări la sursele de apă Jibou, Cehu Silvaniei, Huedin (proiectare și execuție lucrări);
- Reabilitarea și extinderea Stației de epurare Cluj – Napoca (proiectare și execuție lucrări);
- Reabilitarea și extinderea Stațiilor de epurare Gherla și Huedin (proiectare și execuție lucrări). Lucrarile au fost finalizate în 2013;
- Rezervoare și stații de pompare Cluj-Napoca (execuție lucrări).

Contracte de lucrări recepționate la terminarea lucrărilor (afiate în perioada de notificare a defectelor):

- Reabilitarea și extinderea Stației de epurare Zalău (proiectare și execuție lucrări);
- Reabilitare stație de epurare Șimleu Silvaniei, Jibou și Cehu Silvaniei (proiectare și execuție lucrări) semnat în anul 2013;



- Reabilitare cladiri și spatii operationale (componenta neeligibila).

Contracte de furnizare terminate:

- Autospeciale desfundat canale și vehicule operationale;
- Detectorsi pentru defecte – Lotul II;
- Contoare –Lotul I;
- Extinderea sistemului SCADA.

Contracte de servicii finalizate:

- Asistenta tehnica pentru verificarea proiectelor ( Legea 10/1995);
- Asistenta tehnica pentru managementul proiectului;
- Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor.

Contracte de servicii în derulare:

- Auditul proiectului.

Planul financiar

Avand în vedere faptul ca toate contractele de achizitii din cadrul proiectului POS MEDIU au fost semnate, precum și faptul ca în urma licitatiilor s-au înregistrat economii fata de valorile estimate initial, s-a actualizat Devizul General privind cheltuielile de capital necesare realizarii obiectivului de investitie „Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată din județele Cluj/Sălaj - Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă, canalizare și epurare în zona Cluj-Salaj”. În urma acestei actualizari, valoarea totala a proiectului este de 561.104.388 lei fara TVA, fata de valoarea initiala de 732.748.927 lei. Diminuarea valorii cu 171.644.539 lei fara TVA se datoreaza exclusiv economiilor realizate în urma licitatiilor de achizitie publica fata de valorile estimate initial, și aceasta diminuare nu are influente asupra obiectivelor de realizat conform proiectului, obiectivele ramanand aceleasi. În urma aprobarii Devizului General, în luna mai 2015 s-a încheiat Actul aditional nr.5 la Contractul de finantare nr. 91778/01.10.2008 semnat între Ministerul Mediului și Schimbarilor Climatice și Compania de Apa SOMEȘ S.A.

În cadrul programului POS Mediu pe perioada derularii contractelor au fost aplicate penalitati definitive în valoare de 19.781.665,63 lei, datorita nerespectarii unor prevederi contractuale, pentru contractele: Asistenta tehnica pentru managementul proiectului; Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor; Reabilitarea și extinderea Stației de epurare Cluj – Napoca; Reabilitarea și extinderea Stației de epurare Zalau; Reabilitarea Stației de tratare a apei Vârșolt și Lucrari la sursele de apa Jibou, Cehu Silvaniei și Huedin; Reabilitarea și extinderea Stației de epurare Dej; Rețele apa și canalizare Dej, Gherla și Reabilitare rețele apa și canalizare Cluj-Napoca. În anul 2015 nu au fost aplicate penalitati antreprenorilor/prestatorilor în cadrul POS Mediu.





Proiectul „Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare  
 în zone Cluj-Sălaj în cadrul alocării disponibile  
 din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS Mediu 2007-2015”

Ministerul Fondurilor Europene a emis o Instrucțiune privind promovarea unor proiecte de apă și apă uzată în cadrul disponibilităților din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS Mediu 2007-2013, în care se arată „Având în vedere rata curentă de absorbție a Programului Operational Sectorial Mediu...28,33%, urmand ca România să realizeze plăți efective eligibile de 3 miliarde de euro în decursul perioadei de eligibilitate ramase până la 31 decembrie 2015, Ministerul Fondurilor Europene și Ministerul Mediului și Schimbărilor Climatice au agreeat, ca măsura prioritară de evitare a dezangajării automate, finanțarea în cadrul POS Mediu 2007-2013 a proiectelor din sectorul apă/apă uzată, de complexitate redusă, eligibile pentru a fi finanțate prin POS Mediu, al caror calendar de atribuire și execuție se încadrează în perioada de eligibilitate”.

Având în vedere că proiectele vizează infrastructura apă și apă uzată și conformarea la Directivele Comisiei Europene pentru apă/apă uzată, Compania în calitate de Operator Regional a analizat împreună cu Consiliul Județean Cluj necesitatea implementării obiectivelor într-un termen cât mai scurt, concluzionându-se oportunitatea promovării acestor obiective în această etapă, în baza Instrucțiunii privind utilizarea alocării disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS MEDIU 2007-2013 a Ministerului Fondurilor Europene.

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

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

Stadiul implementării proiectului la 31.12.2015:

Contracte de lucrări aflate în procedura de recepție la terminarea lucrărilor:

- Reabilitarea conductelor de aducțiune (captare-stația de pompare Grigorescu) municipiul Cluj-Napoca;



- Extindere/reabilitare rețele de apă și canalizare în municipiul Dej, județul Cluj  
LOTUL 1;
- Înființare rețea de canalizare menajeră în localitatea Dezmir și parțial în localitățile Sannicoara și Apahida, județul Cluj.

**Contracte de lucrări aflate în derulare:**

- Extindere/ reabilitare rețele de apă și canalizare în municipiul Dej, județul Cluj  
LOTUL 2

**Contracte de servicii în derulare:**

- Asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor cu implementare din economiile POS Mediu
- Publicitate pentru proiectul cu implementare din economiile POS Mediu
- Auditul proiectului cu implementare din economiile POS Mediu

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

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

**Contracte de furnizare:**

**1. Utilaje speciale pentru întreținerea rețelelor de apă și canalizare**

Valoare (exclusiv TVA): 15,640,966 Lei, echivalent 3,475,770 Euro.

Din valoarea totală au fost achiziționate și platite în anul 2015 utilaje în valoare de 5,198,816 Lei, echivalent 1,155,293 Euro, restul utilajelor în valoare de 10,442,150 Lei, echivalent 2,320,478 Euro vor fi achiziționate și platite până în 30.09.2016 din economii credit BEI.

**2. Autospeciale pentru transportul namolului**

Valoare (exclusiv TVA): 3,150,040 Lei, echivalent 700,000 Euro.

Autospeciile vor fi achiziționate și platite până în 30.09.2016 din economii credit BEI.

**3. Extindere și etajare cladire B-dul. 21 Decembrie 1989, Nr. 79**



Compania de Distribuție  
GOMES S.R.L.

400501 Cluj-Napoca ROMANIA, Str. 21 Decembrie 1989, Nr. 79  
Tel: +40 234 591 110 / +40 234 110 935 Fax: +40 264 430 886  
E-mail: gomes@clujnomis.ro Web: www.gomes.ro

Valoarea (exclusiv TVA): 7,972,622 Lei, echivalent 1,771,694 Euro.

Din valoarea totala au fost platite in anul 2015 lucrari executate in valoare de 899,710 Lei, echivalent 199,935 Euro.

Lucrarile cu termen de plata pina in 30.09.2016 din economii credit BEI sunt in valoare de 7,072,912 Lei, echivalent 1,571,759 Euro.

*4. Debitmetre, Contori electromagnetici cu citire la distanta si Contori voltmetrici combinati cu citire la distanta*

Valoarea estimata (exclusiv TVA): 5,982,602 Lei, echivalent 1,329,476 Euro .

Debitmetrele si contorii vor fi achizitionati si platiti pina in 30.09.2016 din economii credit BEI.

Indicatori tehnici estimati: aproximativ 8,100 buc. contori in valoare de aproximativ 1,179,476 Euro si 20 buc. debitmetre in valoare de aproximativ 150,000 euro.

Pentru eficientizarea înregistrării consumurilor de apa potabilă sunt necesare contoare cu o precizie ridicată, fiabilitate și facilitate în citirea consumurilor înregistrare, astfel:

- Pentru conductele cu dimensiuni mari sunt necesare debitmetre electromagnetice fixe, care sunt precise, construcție monobloc și au o fiabilitate ridicată. Pentru controlul proceselor tehnologice și pentru verificări sunt necesare debitmetrele portabile care prezintă avantajul montării lor pentru funcționare fără a fi necesară întreruperea furnizării de apă, deoarece se montează pe exteriorul conductelor. Prin unitatea electronică care este înglobată în construcție se pot asigura date statistice, timpul la care sunt înregistrate consumurile, debitele minime/maxime, etc.

- Pentru conductele cu dimensiuni mici sunt necesare contoare electromagnetice, cu o construcție simpla, care nu prezintă nici un mecanism care intră în contact cu apa, sunt monobloc, iar modulul radio integrat în carcasa contorului asigură transmiterea consumurilor.

- Pentru cazul consumurilor care variază foarte mult sunt necesare contoare care asigură o înregistrare precisă respectiv contoarele combinate Woltman, care înglobează un contor pentru consumuri mici și un contor pentru consumuri mari.

#### *5. Mini excavatoare*

Valoarea estimata (exclusiv TVA): 1,575,000 Lei, echivalent 350,000 Euro.

Indicatori tehnici estimati: aproximativ 10 buc.

Mini excavatoarele vor fi achizitionate si platite pina in 30.09.2016 din economii credit BEI.



Utilajele pentru excavat de mici dimensiuni se vor utiliza în întreaga arie de activitate la săparea șanțurilor, la lucrările de intervenții în sistemul de alimentare cu apă și canalizare, în locurile greu accesibile sau acolo unde volumul de săpătură este redus.

**6. Echipamente pentru localizarea pierderilor de apă și Sisteme mobile CCTV - vizualizare conducte apă și canal**

Valoarea estimată (exclusiv TVA): 1,350,000 Lei, echivalent 300,000 Euro.

Indicatori tehnici estimați: aproximativ 2 buc. din fiecare echipament.

Echipamentele vor fi achiziționate și platite până în 30.09.2016 din economii credit BEI.

Echipamente pentru localizarea pierderilor de apă se vor utiliza în întreaga arie de activitate pentru localizarea pierderilor de apă pe rețelele de apă, în completarea echipamentelor existente.

Vehiculele utilitare amenajate și echipate cu sistem de inspecție video a rețelelor de apă și canalizare se vor utiliza în întreaga arie de activitate în scopul de a se cunoaște starea tehnică a rețelelor.

**7. Incarcator frontal**

Valoarea estimată (exclusiv TVA): 450,000 Lei, echivalent 100,000 Euro.

Incarcatorul frontal va fi achiziționat și plătit până în 30.09.2016 din economii credit BEI.

Încărcătorul frontal se va utiliza pentru încărcarea, transport pe distanță mică în incinta stației și descărcarea în mijloacele de transport a nămolului din Stația de Epurare Cluj-Napoca.

**Programul de dezvoltare din Taxa specială**

În vederea asigurării unei activități susținute de modernizare și extindere a sistemului de alimentare cu apă și canalizare a municipiului Cluj-Napoca, în corelare cu Programul de modernizare a drumurilor din municipiul Cluj-Napoca, Compania a beneficiat în anul 2015 de fonduri pentru plata facturilor emise de constructorii care au executat lucrări de construcții în conformitate cu obiectivele de investiții aprobate și contractele de lucrări semnate. În anul 2015 au fost realizate lucrări în valoare de 2.968.534 lei. Taxa specială de apă este colectată de Companie prin facturile lunare emise clienților și taxa specială încasată este virată integral primăriilor de pe raza cărora se colectează. Primăria Cluj-Napoca alocă Companiei lunar din taxa specială pentru modernizarea și extinderea rețelelor de apă și canalizare din municipiul Cluj-Napoca, conform programului anual aprobat.



### Programul Operațional Sectorial de Mediu 2014-2020

În anul 2015 s-a continuat pregătirea Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Salaj, perioada 2014-2020, proiect ce va fi implementat în cadrul Programului Operațional Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020.

În baza ordinului de aprobare a finanțării nr. 1937/04.11.2014 între Ministerul Mediului și Schimbărilor Climatice și Compania de Apă SOMES SA a fost semnat Contractul de finanțare nr. 5772/04.11.2014 a 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 Salaj, în perioada 2014-2020”. Durata proiectului - prima etapă, în conformitate cu Cererea de Finanțare a fost de 14 luni, începând cu data semnării contractului, până la 31 decembrie 2015. Valoarea contractului de finanțare fără TVA este de 31.122.450 lei, din care 25.358.572 lei reprezintă finanțare nerambursabilă din FEDR - Fondul European de Dezvoltare Regională, 5.452.653 lei reprezintă contribuție nerambursabilă de la bugetul de stat, iar 311.225 lei este reprezentată de contribuția bugetelor autorităților locale.

Contractul de servicii nr. 6106/12.03.2015 „Asistență tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Salaj, în perioada 2014-2020”, a fost semnat cu asocierea S.C. EPMC CONSULTING S.R.L. – S.C. COMPANIA DE CONSULTANȚĂ ȘI ASISTENȚĂ TEHNICĂ S.R.L. – EGIS ROMANIA S.A. – S.C. EGIS RAIL S.A.

Ordinul de începere a contractului de asistență tehnică s-a dat în data de 03.04.2015, durata contractului fiind de 73 de luni și valoarea acestuia de 12.928.645 lei (fără TVA).

Până la sfârșitul anului 2015 Consultantul a derulat o serie de activități: vizite în teren, studii topografice, studii geotehnice, studii hidrogeologice, studii de inundabilitate, studiu privind identificarea unor măsuri pentru atenuarea influențelor negative asupra sistemului de apă – apă uzată ca urmare a schimbărilor climatice, studiu de fezabilitate și aplicație de finanțare.

Livrabilele predate de Consultant, aprobate și plătite de Beneficiar din perioada de programare POS Mediu 2007-2013 sunt:

- Studii la faza de SF: Studii hidrogeologice; Studii geotehnice; Studii topografice; Studii inundabilitate;
- Studiu privind identificarea unor măsuri pentru atenuarea influențelor negative asupra sistemului de apă – apă uzată ca urmare a schimbărilor climatice.



Având în vedere ca o parte din activitățile asistentei tehnice din etapa 1, așa cum au fost ele cuprinse în cererea de finanțare aprobată, nu s-au finalizat până la 31.12.2015, Beneficiarul a transmis cu adresa nr. 31723/23.12.2015 cererea de finanțare revizuită prin care activitățile etapei 1 s-au reimpărțit în activități etapa 1 cu finanțate din POS Mediu 2007-2013, respectiv activități etapa 1 cu finanțate din POIM 2014-2020.

La data de 31.12.2015 s-a semnat actul adițional nr. 1 la contractul de finanțare nr. 5772/04.11.2014, prin care se stipulează ca „Perioada de implementare a Proiectului – etapa 1 cu finanțare POS Mediu 2007-2013 este până la 29.02.2016”.

Finanțarea continuării activităților din contractul de servicii va face obiectul unei noi cereri de finanțare din POIM 2014-2020.

#### Aspecte instituționale

Conform prevederilor Ordinului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice, cuprinzând standardele de control intern/managerial la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial, Compania a elaborat 16 proceduri de sistem și 40 proceduri operationale aprobate de directorul general.

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

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

Auditul intern este organizat în conformitate cu prevederile Legea nr. 872/2002 privind auditul public intern. Planul anual și rapoartele de audit sunt aprobate de directorul general.

Ulterior realizării și adoptării Procedurii de management al riscurilor, s-a demarat activitatea de identificare a riscurilor la nivel de compartimente functionale ale Companiei și de stabilire a misiunilor de minimizare a acestora, iar pe măsura ce registrele riscurilor de la nivel de compartiment au fost completate, au fost transmise Echipei de gestionare a riscurilor pentru centralizare și întocmirea Registrului riscurilor la nivel de Companie. Procedura de Managementul riscurilor este permanent îmbunătățită și adaptată specificului Companiei prin editii revizuite.



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

Compania consideră că implementarea Sistemului de Management Integrat Calitate-Mediu Sanătate 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 poluarilor accidentale, prin angajarea de metode și tehnici specifice, în concordanță cu legislația din domeniu și cu normele europene în domeniul protecției mediului.

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

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

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

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



- rolului cheie al gestiunii apelor potabile și uzate în managementul de mediu;
- concordanței între sănătatea populației și calitatea mediului înconjurător;
- modernizării și extinderii continue a infrastructurii de mediu deservite;
- așteptărilor populației în ceea ce privește calitatea apei potabile și a protejării ecosistemului aferent bazinelor de captare și a afluenților.

- Implementarea și utilizarea extinsă a tehnologiilor alternative nepoluante, producătoare de "energie verde"

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

- exploatarea rațională a surselor de apă în perspectiva unei dezvoltări durabile, extinderea practicilor vizând economisirea și reciclarea apei, prin adoptarea unui concept de management integrat al resurselor de apă;

- conformarea la zi cu cerințele legislației naționale de protecție a mediului;

- îmbunătățirea managementului deșeurilor și substanțelor periculoase cu scopul prevenirii și reducerii poluării factorilor de mediu;

- prevenirea poluării utilizând ori de câte ori este posibil tehnici și practici nepoluante, precum și stimulând agenții economici pentru reducerea la sursă a emisiilor de poluanți;

- continuarea exploatarei și gândirea unor perspective de extindere a producției de energie verde în cadrul celor trei categorii de obiective generatoare de astfel de energii alternative: microhidrocentrale, producerea de energie din biogazul rezultat din namolurile de epurare și utilizarea, oriunde fezabil, a panourilor solare.

- consolidarea continuă a SMICMS la nivelul sediului central și sucursalelor.

Compania a întocmit un set de indicatori de performanță pentru anul 2015, anexa la contractele de mandat, care să reflecte și să operationalizeze strategiile pe termen scurt mediu și lung ținând cont de perspectivele și provocările regionalizării. Realizarea acestor indicatori a fost monitorizată și raportată Consiliului de Administrație. Pentru anul operational 2015 gradul de îndeplinire ponderat al indicatori de performanță este 111,61 %.

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





Consiliul de Adm  
Societate SA

400604 Cluj-Napoca, ROMANIA, Bd. 21 Decembrie 1989, Nr. 79  
Tel: +40-264-591.411, +40-264-590.925, Fax: +40-264-430.886  
E-mail: cassis@cas.ro, Web: www.cas.ro

Consiliul de Administratie inainteaza spre analiza si aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor situatiile financiare intocmite la 31.12.2015, raportul administratorilor și raportul auditorului.

Consiliul de Administratie propune Adunarii Generale a Actionarilor urmatoarelor:

- aprobarea situatiilor financiare intocmite la 31.12.2015;
- aprobarea raportului administratorilor;
- aprobarea repartizarii profitului net realizat in anul 2015 în suma de 26.760.594,34 lei, astfel: pentru constituirea surselor proprii de finantare suma de 23.915.455,96 lei, pentru constituirea fondului de dezvoltare din tarif în suma de 377.138,38 lei, pentru participarea salariatilor la profitul obtinut in anul 2015 in suma de 2.468.000 lei;
- aprobarea descarcarii de gestiune a administratorilor pentru anul 2015.

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,**

**ing. MICU OVIDIU DOREL**

Tip situație financiară : BL

Bifați numai dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala

 An  Semestru Anul 2015

Entitatea: COMPANIA DE APA SOMES SA

Adresa

Județ: Cluj Sector: Localitate: CLUJ NAPOCA

Strada: BULEVARDUL 21 DECEMBRIE 1989 Nr.: 79 Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0264591444

Număr din registrul comerțului: J12/211/1991

Cod unic de înregistrare: 201217

Forma de proprietate:

12-Societăți comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

 Situații financiare anuale

[entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic]

 Raportări anuale

 Entități mijlocii, mari și 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 31.12.2015 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4)  
din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror  
exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

106.225.992

Profit/ pierdere

26.760.594

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CIATARAS DORIN MARCEL

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O  
VALIDARE CORECTĂ

INTOCMIT,

Numele și prenumele

FILIP EMILIA RODICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Formular VALIDAT

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

**BILANT**  
la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	7.444.661	2.599.885
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>7.444.661</b>	<b>2.599.885</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	415.107.090	169.881.251
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	213.436.918	78.709.029
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	956.372	418.344
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	116.099.130	193.898.795
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>745.599.510</b>	<b>442.907.419</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	770.025	930.292
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	11.900	789.279
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>781.925</b>	<b>1.719.571</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>753.826.096</b>	<b>447.226.875</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	474.944	465.710

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	474.944	465.710
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	33.408.398	30.654.304
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	19.034.608	51.522.291
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	36	52.443.006	82.176.595
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	147.026	105.523
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	39	147.026	105.523
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	129.038.475	69.818.571
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	41	182.103.451	152.566.399
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)	42	794.837	670.107
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	794.837	670.107
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	13.879.559	13.963.837
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	17.651.316	9.946.046
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	16.440.294	9.304.017
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	53	47.971.169	33.213.900
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	54	134.927.119	120.022.606
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	55	888.753.215	567.249.481

<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	142.233.519	130.067.190
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	64	142.233.519	130.067.190
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	40.743.351	11.023.296
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	68	40.743.351	11.023.296
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	69	624.174.653	319.002.711
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	624.174.653	319.002.711
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	72	770.025	930.292
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74	770.025	930.292
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	79	624.944.678	319.933.003
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	6.878.520	6.878.520
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	85	6.878.520	6.878.520
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>			
	86		

<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>		87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		88	1.375.704	1.375.704
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		90	63.439.523	71.210.686
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>		91	64.815.227	72.586.390
Acțiuni proprii (ct. 109)		92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>		95	1.366.757	488
<b>SOLD D (ct. 117)</b>		96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>		97	7.771.163	26.760.594
<b>SOLD D (ct. 121)</b>		98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)		99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>		100	80.831.667	106.225.992
Patrimoniul public (ct. 1016)		101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)		102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>		103	80.831.667	106.225.992

Suma de control F10 : 10479663253 / 21161114078

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CIATARAS DORIN MARCEL

Semnătura



Numele și prenumele

FILIP EMILIA RODICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	169.774.440	171.977.413
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	169.060.647	171.249.825
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		2.729
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766* )	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	713.793	724.859
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	6.025.880	4.210.100
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	26.193.427	2.000.931
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	486.851	384.156
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	<b>16</b>	<b>201.993.747</b>	<b>178.188.444</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	15.158.437	13.174.360
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	1.175.309	756.947
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	15.346.975	16.513.926
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		2.250
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	69.812.639	71.067.178
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	55.706.335	58.239.889
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	14.106.304	12.827.289
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	8.941.908	13.622.580
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	8.941.908	13.622.580
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	3.493.077	1.646.006

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	4.189.875	2.747.674
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	696.798	1.101.668
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>28.224.305</b>	<b>56.149.570</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	23.909.942	24.158.682
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	2.492.593	29.774.559
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	1.821.770	2.216.329
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	40.697.392	-29.720.055
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40.706.592	5.466.521
- Venituri (ct.7812)	41	9.200	35.186.576
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>182.850.042</b>	<b>143.212.762</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	19.143.705	34.975.682
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	1.914.957	1.066.942
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	6.423.118	6.560.434
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>8.338.075</b>	<b>7.627.376</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	2.956.748	2.451.970
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	6.659.470	8.503.401
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>9.616.218</b>	<b>10.955.371</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	1.278.143	3.327.995



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	210.331.822	185.815.820
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	192.466.260	154.168.133
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	17.865.562	31.647.687
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
<b>19. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	66	10.094.399	4.887.093
<b>20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	67		
<b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	7.771.163	26.760.594
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 3066644072 / 21161114078

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

CIATARAS DORIN MARCEL

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

FILIP EMILIA RODICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2015

Cod 30

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr.unitati</b>	<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	26.760.594	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
<b>II Date privind platile restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>		<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariatii	24	1.900	1.931	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	1.975	2.013	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoane juridice asociate<sup>*)</sup></b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice asociate<sup>*)</sup></b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
<b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat	50	
<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ?)	52	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	4.316.043	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	72		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	36.437.356	34.966.040
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	1.902	1.740
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	14.238.533	46.902.570
- creanțe în legătura cu bugetul asiguranilor sociale (ct.431+437+4382)	92		33.596
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	93	117.418	1.105.604
- subvenții de încasat(ct.445)	94	14.121.115	45.763.370
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	7.367.574	8.012.743
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	7.367.574	8.012.743
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103	98.420	40.126
- de la rezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	33.192	37.155
- în lei (ct. 5311)	116	33.192	37.155
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	127.032.387	69.345.028
- în lei (ct. 5121), din care:	119	71.680.393	68.726.450
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	55.351.994	618.578
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	1.612.895	69.407
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	1.612.895	69.407
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datoriile (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	190.974.713	164.211.382
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161 ),(rd. 128+129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd.140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), ( rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valută	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valută	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151	155.618.738	143.579.030
- în lei	152		
- în valută	153	155.618.738	143.579.030
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682), (rd. 155+156)	154	494.340	451.998
- în lei	155		
- în valută	156	494.340	451.998
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	4.151.350	
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	159	4.151.350	
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	17.651.316	9.946.045
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute ( din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	2.207.296	2.272.026
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	9.663.594	6.349.257
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	1.948.506	2.026.059
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	7.668.351	4.270.297
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	46.737	52.901
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii în relatii cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	1.188.079	1.613.026

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	418.054	682.734
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175	770.025	930.292
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
-Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	6.878.520	6.878.520
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	6.878.520	6.878.520
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete și licențe (din ct.205)	185		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închinate	189		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		



XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)</b>	191	6.878.520	X	6.878.520	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	6.878.520	100,00	6.878.520	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194	6.878.520	100,00	6.878.520	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regiile autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume</b>			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume</b>			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2014	31.12.2015
<b>A</b>	<b>B</b>		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2014	31.12.2015
<b>A</b>	<b>B</b>		
Venituri obținute din activități agricole	220		

Suma de control F30 : 1740442771 / 21161114078

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
CIATARAS DORIN MARCEL	FILIP EMILIA RODICA
Semnatura _____	Semnatura _____
	Calitatea
	11-DIRECTOR ECONOMIC
	Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

\*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 121<sup>a</sup>20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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. 577/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 374/2003, 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 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 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, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...)

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

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

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

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

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice 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, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014. Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustările acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.

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

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2015

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	9.419.972	408.976	4.920.505	X	4.908.443
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>9.419.972</b>	<b>408.976</b>	<b>4.920.505</b>	<b>X</b>	<b>4.908.443</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	639.655			X	639.655
Constructii	07	432.016.502	13.531.468	254.383.517		191.164.453
Instalatii tehnice si masini	08	240.976.857	9.446.611	137.054.057	1.517.398	113.369.411
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	1.643.660	27.138	493.412	13.104	1.177.386
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14	116.099.130	91.564.878	13.765.213		193.898.795
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>791.375.804</b>	<b>114.570.095</b>	<b>405.696.199</b>	<b>1.530.502</b>	<b>500.249.700</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>781.925</b>	<b>937.646</b>		<b>X</b>	<b>1.719.571</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>801.577.701</b>	<b>115.916.717</b>	<b>410.616.704</b>	<b>1.530.502</b>	<b>506.877.714</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	1.975.311	339.747	6.500	2.308.558
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>1.975.311</b>	<b>339.747</b>	<b>6.500</b>	<b>2.308.558</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	17.549.067	4.522.005	148.216	21.922.856
Instalatii tehnice si masini	25	27.539.940	8.677.683	1.557.240	34.660.383
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	687.287	83.145	11.390	759.042
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>45.776.294</b>	<b>13.282.833</b>	<b>1.716.846</b>	<b>57.342.281</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>47.751.605</b>	<b>13.622.580</b>	<b>1.723.346</b>	<b>59.650.839</b>

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 5874363982 / 21161114078

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIATARAS DORIN MARCEL

Numele si prenumele

FILIP EMILIA RODICA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

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

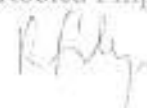
COMPANIA DE APA SOMES S.A.  
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

	2014	2015
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare</b>		
Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	17.865.562	31.647.687
Ajustari pentru:		
Amortizare si provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate	8.941.908	13.622.580
Ajustari de valoare pentru clienti incerti	3.209.244	1.659.910
Ajustari de depreciere pentru stocuri	53.584	(13.546)
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	40.697.392	(29.720.055)
Venituri din subventii pentru investitii	(486.851)	(461.228)
Venituri din inregistrare certificate verzi	(713.793)	-
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	98.037	1.297.812
Venituri din vanzari de imobilizari	(32.609)	(22.848)
Valoarea neta a iesirilor de imobilizari	17.757	189.106
Venituri din dobanda	(1.914.957)	(1.066.942)
Cheltuieli cu dobanda	2.956.748	2.451.970
Venituri din penalitati si executie SGB	(22.708.045)	-
<b>Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant</b>	<b>47.983.976</b>	<b>19.584.446</b>
Scadere / (Crestere) creante comerciale si de alta natura	178.458	(744.585)
Scadere / (Crestere) stocuri	(2.493.065)	22.780
Crestere /(Scadere) datorii catre furnizori si de alta natura	617.904	1.085.383
<b>Numerar generat din exploatare</b>	<b>46.287.273</b>	<b>19.948.024</b>
Dobanda platita	(3.013.657)	(2.494.312)
Impozitul pe profit platit	(5.000.000)	(11.500.000)
<b>Fluxurile de numerar inaintea elementelor extraordinare</b>	<b>38.273.616</b>	<b>5.953.712</b>
<b>Numerarul net provenit din activitati de exploatare</b>	<b>38.273.616</b>	<b>5.953.712</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitii</b>		
Achizitii de imobilizari	(57.776.763)	(113.045.767)
Subventii primite	20.985.288	60.061.591
Dobanzi incasate	1.979.048	1.125.235
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	32.609	22.848
<b>Fluxul net de numerar din activitati de investitii</b>	<b>(34.779.818)</b>	<b>(51.836.093)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare</b>		
Variatia imprumuturilor	(13.581.291)	(13.337.521)
Plata obligatiilor legate de leasingul financiar	-	-
<b>Fluxul net de numerar din activitati de finantare</b>	<b>(13.581.291)</b>	<b>(13.337.521)</b>
<b>Cresterea / (Descresterea) neta a numerarului si echivalentului numerar</b>	<b>(10.087.494)</b>	<b>(59.219.902)</b>
Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei	139.125.969	129.038.472
Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei	129.038.475	69.818.570

Director General  
Ing. Dorin Ciataras



Director economic  
Ec. Rodica Filip





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

Descriere	Capital social varsat	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultatul reportat Profit / (Pierdere)	Total
<b>Sold la 1 ian 2014</b>	<b>6.878.520</b>	<b>1.375.704</b>	<b>43.995.975</b>	<b>19.443.548</b>	<b>71.693.747</b>
Corectii erori contabile din perioada precedenta	-	-	-	1.366.757	1.366.757
Repartizare rezultat an precedent	-	-	19.443.548	(19.443.548)	-
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	7.771.163	7.771.163
<b>Total capitaluri 31 dec 2014</b>	<b>6.878.520</b>	<b>1.375.704</b>	<b>63.439.523</b>	<b>9.137.920</b>	<b>80.831.667</b>
Corectii erori contabile din perioada precedenta	-	-	-	(1.366.757)	(1.366.757)
Repartizare rezultat an precedent	-	-	7.771.163	(7.771.163)	-
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	26.760.594	26.760.594
<b>Total capitaluri 31 dec 2015</b>	<b>6.878.520</b>	<b>1.375.704</b>	<b>71.210.686</b>	<b>26.761.082</b>	<b>106.225.992</b>

Director General  
Ing. Dorin Ciataras



Director Economic  
Ec. Rodica Filip



## NOTA 1. INFORMAȚII GENERALE

S.C. Compania de Apă Someș S.A. (Societatea) s-a înființat prin reorganizarea Regiei Autonome Județene Apă - Canal Cluj, hotărârea de înființare fiind HCJ Cluj nr. 213 / 23.12.2004. Compania funcționează în conformitate cu prevederile Legii societăților comerciale nr. 31 / 1990 și a Statutului.

SC Compania de Apă Someș SA s-a înmatriculat la Registrul Comerțului sub nr. J12/211/1991, detinând certificatul de înregistrare fiscală - cod fiscal RO201217.

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

Serviciile prestate de companie asigură distribuția apei potabile și canalizarea pentru locuitorii zonelor urbane și zonelor rurale din aria de deservire (judetul Cluj și judetul Salaj), precum și deservirea agenților economici și a instituțiilor bugetare. Compania are ca principale obiecte de activitate următoarele:

- Captarea din sursele de suprafață și subterane a cantităților de apă necesare, tratarea, transportul, acumularea și distribuția apei potabile în sistemele zonale Din judetul Cluj și Salaj;
- Canalizarea și epurarea apelor uzate;
- Realizarea programelor de investiții;
- Servicii de proiectare și alte prestații de servicii specifice domeniului de activitate;
- Achiziționarea, comercializarea, repararea, verificarea și etalonarea aparatelor de măsurat debite.

În anul 2006 s-a semnat Contractul de delegare directă a gestiunii serviciului de alimentare cu apă și de canalizare cu toate unitățile administrativ-teritoriale acționare ale Companiei. Începând cu data de 1 iulie 2006 Compania funcționează efectiv ca operator regional. La data de 29.11.2007 a fost semnat Actul adițional nr.1 la Contract între Asociația Regională pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Someș-Tisa, care a semnat în numele și pe seama unităților administrativ-teritoriale din aria de servicii a Companiei și S.C. Compania de Apă Someș S.A.. Actul adițional nr.1 intră în vigoare de la 01.12.2007.

La 31 decembrie 2015 Societatea are capital social varsat în suma de 6.878.520 RON.

### *Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o moneda străină*

Tranzacțiile Societății efectuate în valută sunt contabilizate la rata de schimb din data tranzacției. În anul 2015, tranzacțiile în valută au avut drept obiectiv realizarea investițiilor în concordanță cu programele de investiții asumate contractual. Urmare acestui fapt, câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor au afectat rezultatul exercitiului.

Datoriile în valută străină sunt transformate în lei la cursul oficial de schimb din ultima zi a perioadei de raportare.

La 31 decembrie 2015, cursul de schimb utilizat pentru reevaluarea crețelor și datoriilor în valută a fost 1 USD = 4,1477 Lei și 1 EURO = 4,5245 Lei.

**COMPANIA DE APA SOMES S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
(sumele sunt exprimate in RON, 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:

<b>Nr</b>	<b>Descriere</b>	<b>31 Decembrie 2015</b>
1	Profit înainte de impozitare	31.647.687
2	Venituri neimpozabile	36.288.241
3	Cheltuieli nedeductibile în scopul calculării impozitului pe profit	35.836.865
6	Rezultat impozabil	<u>31.197.458</u>
7	Pierdere fiscală din perioadele anterioare	-
8	Rezultat fiscal	<u>31.197.458</u>
9	Impozit pe profit (8x16%)	4.991.593
10	Sponsorizare	104.500
11	Impozit pe profit datorat	4.887.093
12	Rezultat contabil	<u>26.760.594</u>

*Onorariile platite auditorilor*

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

Auditarea proiectului "Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată din județele Cluj/Sălaj - Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă, canalizare și epurare în zona Cluj-Sălaj" se realizează de către Deloitte Audit S.R.L. în baza contractului de servicii nr. 9841 din 08.05.2013, perioada de implementare este 08.05.2013-30.06.2016. În anul 2015 au fost facturate servicii în valoare de 19.585,80 lei.

## NOTA 2. PRINCIPII FOTITICE SI METODE DE CONTABILITATE

Situatiile financiare atasate au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată, și cu prevederile cuprinse în Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

Situatiile financiare comparative au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 3055/2009. Nu am identificat diferențe semnificative de tratament contabil comparativ cu OMFP 1802/2014 astfel încât comparabilitatea informațiilor prezentate la 31 decembrie 2014 și 31 decembrie 2015 să fie afectată.

Politicele contabile aplicate în aceste situații financiare sunt prezentate în cele ce urmează:

### 2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

#### *Contabilitatea de angajament*

Situatiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

### 2.2 PRINCIPII CONTABILE

#### *Principiul continuității activității*

Situatiile financiare sunt elaborate de regula pornindu-se de la prezumția că întreprinderea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Întreprinderea nu are intenția și nici nevoia de a-și lichida sau de a-și reduce în mod semnificativ activitatea; dacă o astfel de intenție sau nevoie există, s-ar putea să fie nevoie ca situațiile financiare să fie întocmite pe o bază diferită de evaluare și în acest caz vor fi prezentate informațiile referitoare la baza utilizată.

#### *Principiul permanenței metodelor*

Acesta presupune continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

NOTA 1. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

*Principiul prudentei*

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

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

*Principiul contabilității de angajamente*

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

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

*Principiul necompensării*

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

*Principiul pragului de semnificație*

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

*Utilizarea estimărilor*

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

## NOTA 3. PRINCIPII POLITICII SI METODELE CONTABILE (continuare)

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

### 2.3 POLITICI SI METODELE CONTABILE

#### *Active immobilizate*

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

Costul de achiziție este egal cu prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-provizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Costurile îndatorării, respectiv cheltuielile financiare cu dobânzile și diferențele de curs aferente dobânzii privind împrumuturile, care sunt direct atribuibile achiziției, construcției sau producției activelor pe termen lung au fost fi capitalizate ca parte din costul acelui activ. Diferențele nefavorabile de curs valutar aferente împrumuturilor care au finanțat activele pe termen lung nu au fost incluse în valoarea contabilă a activelor aferente.

Costul de achiziție istoric a fost reevaluat în conformitate cu Hotărârile de Guvern: HG 945/1990, HG 26 /1992 și HG 500 /1994 în baza unor indici stabiliți prin respectivele acte normative pentru a retrăta valoarea contabilă netă a activelor la un nivel care să reflecte mai bine valoarea lor de piață.

Pentru calculul amortizării se folosește metoda de amortizare liniară duratele de viață folosite fiind următoarele:

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

Mijloacele fixe aparținând patrimoniului public și aflate în concesiunea Companiei au fost înregistrate în situațiile financiare ale Companiei conform Ordinului nr. 3055/2009 și HG 1031/1999 « pentru aprobarea Normelor metodologice privind înregistrarea în contabilitatea bunurilor care alcătuiesc domeniul public al statului și al unităților administrativ-teritoriale ». Conform Legii nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului immobilizat în active corporale și necorporale mijloacele fixe aflate în proprietatea publică nu se amortizează. Cheltuielile de întreținere a acestora se efectuează de Companie.

Investiția în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune.

Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe sunt evidențiate în cheltuielile din exploatare în momentul efectuării lor, iar îmbunătățirile care duc la mărirea duratei de viață sau a valorii activelor sunt capitalizate.

COMPANIA DE APA SOMES S.A.  
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
(sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE DE CONTABILITATE (continuare)

*Stocuri*

Stocurile sunt înregistrate în contabilitate la o valoare egală cu costul de achiziție sau cu costul de producție.

Costul de achiziție include, ca și în cazul activelor imobilizate, prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

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

*Creante*

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

*Capital și rezerve*

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

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

Alte rezerve se constituie din profitul net, cu aprobarea Adunării Generale a Acționarilor, respectând art.1 al.c1 din O.G.nr. 64 / 2001 privind repartizarea profitului ("constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe").

*Împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții*

Împrumuturile nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții (UE, buget de stat, bugete locale) sunt acordate Companiei pentru finanțarea/cofinanțarea programelor de investiții. Împrumuturile nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții sunt recunoscute ca venituri pe o bază sistematică de-a lungul duratei de viață utile a imobilizărilor achiziționate sau realizate. Amortizarea mijloacelor fixe finanțate/cofinanțate din împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții (UE, buget de stat, bugete locale) este recunoscută în rezultatul exercitiului.

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

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

*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 justa si exprimate in valuta trebuie raportate utilizandu-se cursul de schimb existent in 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 = 4,1477 RON, 1 EUR = 4,5245 RON.

*Impozitul pe profit*

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

*Repartizarea profitului*

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



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

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	IMOBILIZARI NECORPORALE				IMOBILIZARI CORPORALE				Total	IMOBILE ZARU FINANCIARE ALE
	Alte imobilizari	Total	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	Mobilier si aparatura birotica	Avansuri si imobilizari in curs	Total		
Cost										
-La 31.12.2014	9.419.972	9.419.972	639.655	432.016.502	240.976.857	1.643.660	116.099.130	791.275.804	791.275.804	791.275.804
Intrari	408.976	408.976	-	13.531.468	9.446.611	27.138	91.564.878	114.570.095	114.570.095	937.646
Iesiri	(4.920.505)	(4.920.505)	-	(254.383.517)	137.054.057	(493.412)	(13.765.213)	405.696.199	405.696.199	-
-La 31.12.2015	4.908.443	4.908.443	639.655	191.164.453	113.369.411	1.177.386	193.898.795	500.249.700	500.249.700	1.719.571
Amortizare										
La 31.12.2014	1.975.311	1.975.311	-	17.549.067	27.539.940	687.287	-	45.776.294	45.776.294	-
In perioada	339.747	339.747	-	4.522.005	8.677.683	83.145	-	13.282.833	13.282.833	-
Iesiri	(6.500)	(6.500)	-	(148.216)	(1.557.240)	(11.390)	-	(1.716.846)	(1.716.846)	-
La 31.12.2015	2.308.558	2.308.558	-	21.922.856	34.660.383	759.042	-	57.342.281	57.342.281	-
Valoare neta										
La 31.12.2014	7.444.661	7.444.661	639.655	414.467.435	213.436.918	956.372	116.099.130	745.599.510	745.599.510	781.925
La 31.12.2015	2.599.885	2.599.885	639.655	169.241.597	78.709.028	418.344	193.898.795	462.907.419	462.907.419	1.719.571

**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/Sălaj – 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. In anul 2013 s-a actualizat valoarea proiectului conform actului Additional nr.4 la contractul de finantare, dupa cum urmeaza:

Valoarea totala a proiectului fara TVA	Valoarea eligibila a proiectului, conform POS Mediu	din care:				Valoarea proiectului alta decat cea eligibila conform POS Mediu fara TVA	Valoarea TVA aferenta valorii eligibile a proiectului conform POS Mediu	Valoarea TVA aferenta altelor 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
644.334.678	559.398.397	548.210.429	98	11.187.968	2	84.935.681	131.250.078	20.304.563

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 IPos 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.

Valoarea totala a proiectului fara TVA	Valoarea eligibila a proiectului, conform POS Mediu	din care:				Valoarea proiectului alta decat cea eligibila conform POS Mediu fara TVA	Valoarea TVA aferenta valorii eligibile a proiectului conform POS Mediu	Valoarea TVA aferenta altelor 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
85.887.430	76.394.159	75.630.219	99	763.940	1	20.338.410	18.137.496	2.200.914

COMPANIA DE APA ROMANIA  
NOTIULA SITUATIILOR FINANCIARE  
(SUALE SAU AGROATE) LA 31 DECEMBRIE 2015 (date nu este semnificative)

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

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

Valoarea investitiilor in curs efectuate pana la 31 decembrie 2015 aferente celor doua proiecte POS Mediu raportata in cadrul pozitiei „Avansuri si imobilizari in curs” este 185.976.132 Lei.

In cursul anului 2014, au fost receptionate investitiile realizate in cadrul POS MEDIU, in valoare de 521.977.956,89 Lei, din care valoarea fondurilor publice FC, buget de stat si buget local, nerambursabila a fost de 468.111.997 Lei, valoarea creditului BEI rambursabila a fost de 41.319.767,18 RON, iar valoarea fondurilor asigurate din surse proprii a fost de 12.546.193 Lei. In cursul anului 2015 societatea a predat catre autoritatile locale investitiile finantate prin fonduri POS Mediu, buget de stat si buget local in suma de 482.808.032 Lei.

Compania a finalizat si receptionat obiective de investitii realizate in cadrul programelor de investitii finantate din fonduri publice in suma de 102.388.611 Lei. La 31 decembrie 2015, obiectivele din sursa publica nu au fost predate catre unitatile administrativ-teritoriale si sunt incluse in situatiile financiare ale Companiei, la pozitia “Imobilizări corporale”. După data bilanțului si pana la data emiterii prezentului raport, au fost predate catre unitățile administrativ-teritoriale active imobilizate finantate din surse publice prin programul POS Mediu in suma de 66.150.328 Lei.

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

**NOTA 4 STOCURI**

Descriere	31 Decembrie	31 Decembrie
	2014	2015
Consumabile	519.983	503.752
Obiecte de inventar	12.507	5.958
Ajustari pt.depreciere materiale	(57.546)	(44.000)
<b>Total</b>	<b>474.944</b>	<b>465.710</b>

**NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR**

Descriere	31 decembrie 2015	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Pestă 1 an
Creante comerciale	30.654.304	30.654.304	-
Alte creante	51.522.291	51.522.291	-
<b>Total</b>	<b>82.176.595</b>	<b>82.176.595</b>	<b>-</b>

COMPANIA DE ATA, S.O.M.E.S.A.  
 NOTĂ LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
 (conținând date semnificative la 31.12.2014, date care nu sînt aprobate de către)

NOTA 5. SITUAȚIA CREANTELOR (continuare)

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Clienți	27.225.447	24.965.209
Clienți incerti	3.028.958	4.311.736
Ajustari de valoare pentru deprecierea creanțelor -- clienți	(3.028.958)	(4.311.736)
Clienți facturi de întocmit	6.182.951	5.689.095
<b>Total</b>	<b>33.408.398</b>	<b>30.654.304</b>

Alte creante reprezintă:

Descriere	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Impozit pe profit curent virat în plus	-	1.035.445
Alte creante în legătură cu salariații	94.862	-
Debitori diverși (*)	7.367.574	7.333.668
Subvenții	14.121.115	45.763.370
TVA necxigibilă	117.418	70.159
Dobanzi de încasat	98.420	40.126
Alte creante	-	44.304
Provizioane pentru deprecierea debitorilor diverși (**)	(2.764.781)	(2.764.781)
<b>Total</b>	<b>19.034.608</b>	<b>51.522.291</b>

(\*) În cadrul poziției „Debitori diverși” la 2014 și la 2015 este raportată suma de 7.023.311 Lei reprezentând penalități pentru întârziere finalizare lucrări aferente proiectului POS Mediu datorate de SC Dytras S.A. Valoarea acestor penalități a fost stabilită de către consultantul de Supervizare EPTISA prin adresa nr. 24334/3959/26.02.2013. La 31.12.2014, Compania a constituit ajustări de valoare pentru aceste creante în suma de 2.764.781 Lei astfel încât valoarea creanței nete să fie egală cu suma obligației de plată raportată în cadrul poziției de datorii comerciale.

COMPANIA DE APA SIME S.A.  
 NOTĂ LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
 (sumele sunt exprimate în RON, decât cu alte specificații)

**NOTA 6. CASA ȘI CONȚURI LA BANCĂ**

Această poziție financiară include următoarele:

Descriere	31 Decembrie 2014	31 Decembrie 2015
Conturi la bănci în lei (*)	73.293.288	68.713.999
Conturi la bănci în valută	55.351.994	618.578
Sume în curs de decontare	-	81.859
Casa în lei	33.192	37.155
Alte valori	360.001	366.980
<b>Total</b>	<b>129.038.475</b>	<b>69.818.571</b>

(\*) Numerarul restricționat se prezintă astfel:

Descriere	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Garantii	130.312	1.430.589
IID numerar la bancă	21.476.865	34.143.760
<b>Total numerar restricționat</b>	<b>21.607.177</b>	<b>35.574.349</b>

Fondul IID reprezintă un cont de rezerva constituit în scopul:

- finanțării obligațiilor privind serviciul datoriei externe BERD și BEI;
- întreținerea, înlocuirea și dezvoltarea activelor aferente sectorului alimentării cu apă și apelor reziduale;

Conform legislației, Compania și unitățile administrativ-teritoriale au obligația de a alimenta fondul IID astfel:

Unitățile 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 în cazul în care este necesar cu următoarele:

- amortizarea și veniturile provenite din vânzarea mijloacelor fixe;
- sume provenind din capitalizarea lunară a dobânzii bonificate la sumele depozitate în Fondul IID
- profitul net repartizat la surse proprii de finanțare.

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

**NOTA 7. SITUATIA DATORIILOR**

Descriere	31 decembrie 2015	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	144.031.027	13.963.837	130.067.190
Datorii comerciale	9.946.046	9.946.046	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	9.304.017	9.304.017	-
<b>Total</b>	<b>163.281.090</b>	<b>33.213.900</b>	<b>130.067.190</b>

Sumele datorate institutiilor de credit sunt dupa cum urmeaza:

Descriere	31.12.2014	31.12.2015
Credit BEI (POS MEDIU si ISPA)	141.587.829	132.248.119
Dobanda credit BEI	483.330	444.074
Credit BERD – SAMTID	14.030.908	11.330.911
Dobanda credit BERD – SAMTID	11.010	7.923
<b>Total</b>	<b>156.113.078</b>	<b>144.031.027</b>

**Imprumut pe termen lung cu BEI ISPA**

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

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

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 sfirsind cu 5 septembrie 2026 in rate egale de 225.143 EUR.

COMPANIA DE APA SOMES S.A.  
 NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE  
 (cifrele sunt exprimate în RON, decât unde este specificat altfel)

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

Compania de Apa Somes va plăti la MFP dobânda pentru soldul nerambursat al fiecărei tranșe din împrumut, semestrial. De asemenea Compania de Apa Somes va plăti MFP un comision de risc, într-un procent de 1% din valoarea împrumutului. Comisionul de risc, în valoare totală de 122.581 EURO a fost plătit în 6 rate semestriale egale ca valoare și anume 20.430 EURO, începând cu 5 martie 2003, sfârșind cu 5 septembrie 2005.

Prin Memorandumul de finanțare ratificat prin OG nr.10/2002, s-a convenit ca Compania să beneficieze și de un grant ISPA în valoare de 35.066.850 EURO.

Descriere	EUR	RON
Credit BEI termen lung	7.281.951	32.947.189
Credit BEI partea curentă	728.027	3.293.959
<b>Sold la 31 decembrie 2015</b>	<b>8.009.978</b>	<b>36.241.148</b>

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

La data de 20 iulie 2011 Societatea a efectuat o tragere din împrumutul BEI contractat pentru proiectul POS Mediu în suma de 3.000.000 EURO suplimentată în 2012 cu 22.300.000 EURO. Condițiile de rambursare sunt reprezentate de 31 de rate semestriale egale începând cu data de 20 decembrie 2013 și sfârșind cu data de 20 decembrie 2028 în suma de 816.129 EURO. Rata dobânzii se calculează în funcție de EURIBOR 6M plus spread de 0,701%.

Descriere	EUR	RON
Credit BEI termen lung	19.587.097	88.621.819
Credit BEI partea curentă	1.632.258	7.385.152
<b>Sold la 31 decembrie 2015</b>	<b>21.219.355</b>	<b>96.006.971</b>

**Împrumuturi pe termen lung cu BERD (SAMTID)**

Creditul acordat de BERD este în corelație cu derularea Acordului de Împrumut 28884, semnat la București în data de 22 iulie 2005, încheiat între S.C. Compania de Apa Somes S.A. și BERD, pentru realizarea Proiectului privind Dezvoltarea Investițiilor în Orasele Mici și Mijlocii.

Suma totală maximă a împrumutului se ridică la valoarea de 7.200.000 EURO, rambursabil în 18 ani cu o perioadă de grație de 5 ani.

Rambursările și plata dobânzilor se fac în 23 de rate semestriale, începând cu 6 decembrie 2008 și terminând cu 6 decembrie 2019.

COMPANIA DE AJA, SOMIS S.A.  
 NOTA LA SITUATIILE FINANCIARE  
 (cifrele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

NOTA 7. SITUATIA DATORIELOR (continuare)

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

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

Descriere	EUR	RON
Credit BERD (SAMTID) termen lung	1.878.261	8.498.191
Credit BERD (SAMTID) partea curenta	626.087	2.832.730
<b>Sold la 31 decembrie 2015</b>	<b>2.504.348</b>	<b>11.330.911</b>

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Furnizori	2.998.544	3.933.654
Furnizori de immobilizari	5.051.325	227.769
Furnizori facturi nesosite	9.601.446	5.784.623
<b>Total</b>	<b>17.651.316</b>	<b>9.946.046</b>

Alte datorii pe termen scurt includ:

Descriere	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Datorii in legatura cu personalul	2.205.395	2.270.286
Contributii la asigurarile sociale	1.899.456	1.939.609
Contributii la fondul de somaj	50.952	52.854
Impozitul pe salarii	692.517	721.795
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	192.465	207.472
TVA de plata	1.252.644	3.393.931
Creditori diversi	408.811	671.225
Garantii de buna executie	4.151.350	-
Impozitul pe profit	5.577.462	-
Alte datorii	9.242	46.845
<b>Total</b>	<b>16.440.294</b>	<b>9.304.017</b>



COMPANIA DE APA SOMESBA,  
 NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

Notiile sunt exprimate în RON, cu excepția anilor 2014 și 2015.

**NOTA 8. PROVIZIOANLE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI**

În cursul anului 2014, Compania a făcut obiectul unei inspecții fiscale cu privire la taxa pe valoare adăugată, finalizat în anul 2015. Urmare a acestui control, organele fiscale au stabilit debite suplimentare și dobânzi de întârziere aferente pierderilor pe rețeaua de distribuție de apă, suplimentar față de normative, în sumă de 41.037.672 Lei. Aferent acestor debite, a fost constituit un provizion pentru riscuri și cheltuieli în sumă de 40.626.303 Lei. În cursul anului 2015 Compania a achitat suma de 25.490.094 reprezentând TVA suplimentar stabilit de organele de control și a beneficiat de o amnistie fiscală în sumă de 10.112.753 Lei reprezentând penalități și dobânzi calculate în urma controlului. Diferența de 5.439.727 Lei reprezentând penalități și dobânzi fiind achitată în 2016. Ca urmare a achitării în 2015 a TVA-ului suplimentar și a anularii penalităților, Compania a reluat pe venit suma de 35.186.576 Lei.

Compania a contestat această decizie de impunere și a chemat în judecată ANAF. În prezent procesul este în curs, rezultatul acestui proces neputând fi determinat.

**NOTA 9. VENITURI ÎN AVANS**

Veniturile în avans raportate în situațiile financiare constau în:

Descriere	31 Decembrie 2014	31 Decembrie 2015
Subvenții aferente proiectului POS Mediu	562.462.137	240.292.185
Subvenții taxa specială	8.470.957	10.714.131
Subvenții proiect Samtid	212.417	34.547
Subvenții fonduri IID	51.140.356	67.002.427
Donatii	1.887.259	1.215.803
Alte subvenții	1.526	-
Venituri înregistrate în avans	770.025	930.292
<b>Total</b>	<b>624.944.678</b>	<b>319.933.003</b>

În cursul anului 2014, au fost recepționate investițiile realizate în cadrul POS MEDIU, în valoare de 521.977.956,89 Lei, din care valoarea fondurilor publice FC, buget de stat și buget local, nerambursabilă a fost de 468.111.997 Lei, valoarea creditului BEI rambursabilă a fost de 41.319.767,18 RON, iar valoarea fondurilor asigurate din surse proprii a fost de 12.546.193 Lei. În cursul anului 2015 societatea a predat către autoritățile locale investițiile finanțate prin fonduri POS Mediu, buget de stat și buget local în sumă de 482.808.032 Lei.

Subvențiile pentru investiții primite pentru finanțarea imobilizărilor corporale ce vor rămâne în proprietatea societății sunt recunoscute ca venituri pe o bază sistematică de-a lungul duratei de viață utile a imobilizărilor.

Subvențiile pentru investiții primite pentru finanțarea imobilizărilor corporale ce vor fi preluate la finalizare Consiliului Local și vor fi primite în administrare pe baza contractului de delegare vor fi stinse la momentul predării imobilizării.

COMPANIA DE APA COMES S.A.  
 NOTA LA SITUATIILE FINANCIARE  
 (datele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**NOTA 10. CAPITAL SOCIAL**

Compania are capitalul social format din 687.852 actiuni a câte 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
<b>Total</b>	<b>687.852</b>	<b>100</b>

**NOTA 11. REPARTIZAREA PROFITULUI**

La 31 decembrie 2015 profitul net realizat a fost de 26.760.594 lei. Repartizarea profitului realizat in perioada se va face in anul urmat dupa sedinta AGA de aprobare a situatiilor financiare.

**NOTA 12. CIFRA DE AFACERI**

Cifra de afaceri este compusa din urmatoarele venituri:

Descriere	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Venituri din prestarea de servicii apa si canal	166.359.719	168.187.125
Venituri din chirii	3.122	2.316
Venituri din vanzarea marfurilor	-	2.729
Alte venituri	2.697.805	3.060.384
Venituri din subventii de exploatare	713.794	724.859
<b>Total</b>	<b>169.774.440</b>	<b>171.977.413</b>

COMPANIA DE APA SOMES S.A.  
 NOTĂ LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
 (toate valorile exprimate în Lei), date de referință: 2014-2015

**NOTA 13. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

INDICATORUL	2014	2015
1. CIFRA DE AFACERI NETA	169.774.440	171.977.413
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	<u>(138.659.573)</u>	<u>(140.512.252)</u>
3. Cheltuielile activitatii de baza	(94.288.509)	(95.548.331)
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	(27.731.915)	(28.102.451)
5. Cheltuielile indirecte de productie	(16.639.149)	(16.897.549)
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1+2)	31.114.867	31.465.161
7. Cheltuieli de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administratie	(44.190.469)	(2.700.510)
9. Alte venituri /(costuri) din exploatare	<u>(32.219.307)</u>	<u>(6.211.031)</u>
10. Rezultatul din exploatare (6+7+8+9)	<b>19.143.705</b>	<b>34.975.682</b>

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

*Informatii referitoare la administratori și directori*

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

Nu au fost acordate credite directorilor in timpul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2015.

*Informatii referitoare la salariați*

Numarul mediu de salariați aferent anului 2015 este de 1.931 persoane.

Cheltuielile cu personalul (inclusiv tichetele de masa) efectuate in 2015 sunt in valoare de 58.239.889 Lei din care:

- salarii: 53.923.846 Lei;
- tichete de masa: 4.316.043 Lei;

Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala sunt in valoare de 12.827.289 Lei.

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

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

	31 Decembrie 2014	31 Decembrie 2015
Director General	206.064	233.280
Consiliul de administratie	86.400	79.500
Total	<u>292.464</u>	<u>312.780</u>

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

Cheルトielile cu serviciile de la terti sunt:

	2014	2015
Redevante conform contract concesiune (*)	7.959.859	8.410.622
Alte cheltuieli cu chiriile	1.182.435	1.289.903
Reparatii	5.626.320	6.118.760
Cheルトueli transport	1.610.611	954.187
Comisioane bancare	373.242	423.939
Posta si comunicatii	527.142	489.396
Altele	6.630.333	6.471.875
<b>Total</b>	<b>23.909.942</b>	<b>24.158.682</b>

(\*) Societatea (in calitate de operator) a incheiat un contract cu Asociatia pentru Dezvoltare Intercomunitara Cluj (in calitate de concedent) actionand in numele Consiliilor Locale din municipiul si judetul Cluj, conform caruia a primit dreptul de a utiliza active apartinand patrimoniului public ce includ reseaua de apa si canalizare si terenurile pe care aceasta este amplasata, in schimbul furnizarii serviciului de colectare si distributie a apei potabile si colectare si tratare a apelor uzate. Conform acestui acord, pentru utilizarea activelor mentionate in contractul de delegare, compania achita o redevanta anuala in suma fixa stabilita la inceputul fiecarui an in urma stabilirii necesarului de numerar pentru acoperirea serviciului datoriei.

**NOTA 16. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANTULUI**

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

**NOTA 17. RISCURI FINANCIARE**

**Riscul ratei dobanzii**

Fluxurile de numerar de exploatare ale Societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor in principal datorita imprumuturilor in valuta. 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 denuminate in EUR si USD. Imprumuturile pe termen lung denuminate in EUR si USD sunt actualizate la data fiecarui bilant la cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei. Diferentele rezultate sunt inregistrate in contul de profit si pierdere, dar nu afecteaza fluxurile de numerar pana la plata sumelor.

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

La 31 decembrie 2015, cursul de schimb utilizat pentru reevaluarea crentelor si datorjiilor in valuta a fost 1 USD = 4.1477 Lei si 1 EURO = 4.5245 Lei.

**Riscul de credit**

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

**Riscul de lichiditate**

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

Nr. 11399 din 26.04.2016

**SITUAȚIA REPARTIZĂRII PROFITULUI NET REALIZAT ÎN ANUL 2015**

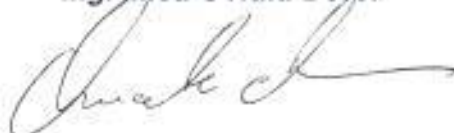
Profit net realizat: 26.760.594.34 lei

Propunerea de repartizare:

- 23.915.455,96 lei - pentru constituirea surselor proprii de finanțare conform Actul constitutiv al Companiei și art.1 al. c<sup>1</sup> din O.G.nr. 64/2001 Sursele proprii de finanțare vor fi alocate fondului de intretinere, inlocuire și dezvoltare (fondul IID) și vor fi utilizate pentru rambursarea ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente împrumuturilor externe (BEI –program ISPA și program POS Mediu) și pentru finanțarea programelor de dezvoltare;

- 377.138,38 lei - pentru constituirea fondului de dezvoltare din tarif;
- 2.468.000,00 lei - pentru participarea salariatilor la profit.

Propunerea de repartizare a profitului net s-a facut in conformitate cu Actul constitutiv al Companiei de Apă Someș S.A. și OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome cu modificările ulterioare.

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,****ing. Micu Ovidiu Dorel**



## CITAT DIN ACTUL CONSTITUTIV

### „ARTICOLUL 22: DISTRIBUIREA REZULTATELOR FINANCIARE

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

22.5. Profitul net se va reinvesti sau se va aloca pentru fondul IID prevăzut de Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 198/2005, conform Hotărârii Adunării generale.

Societatea nu va distribui dividende pe durata executării Contractului de Delegare.”

### CITAT DIN OG 64/2001 PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI

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

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

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