

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL CÂMPIA TURZII

Nr. 15846/20.05.2019

Nesecret, ex. 1

PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Câmpia Turzii pentru participarea la ședința Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A. din data de 28.05.2018

pentru ședința extraordinară a Consiliului Local al Municipiului Câmpia Turzii din data de 21.05.2019

Primarul Municipiului Câmpia Turzii,

Având în vedere:

- Expunerea de motive a Primarului Municipiului Câmpia Turzii, înregistrată sub nr. 15846 din

20.05.2019

În conformitate cu prevederile:

- art.111 și art.125 din Legea nr.31/1990, privind societățile, republicată;

- O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare;

- HCL nr.147 din 25.08.2016 privind desemnarea reprezentantului Municipiului Câmpia Turzii în Adunarea Generală a Acționarilor a societății COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A. ;

În temeiul dispozițiilor art.36, alin.(2) lit.c), alin.(3) lit.c), art.39 alin.(2) și alin.(4), art.45 alin.(6) și art.115 alin.(1) lit.b) din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

PROPUN:

Art. 1 – Se acordă mandat special reprezentantului legal al Municipiului Câmpia Turzii în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A., domnul PLOSCARIU AURELIAN DUMITRU, să voteze în cadrul ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, ce va avea loc la sediul societății din Turda, str. Axente Sever, nr.2, în data de 28.05.2018, ora 11.00, pentru punctele înscrise pe ordinea de zi, astfel:

I. Aprobarea raportului Auditorului – *pentru*;

II. Aprobarea raportului administratorilor – *pentru*;

III. Aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2018 – *pentru*;

IV. Aprobarea BVC aferent anului 2019 – *pentru*;

V. Aprobarea repartizării profitului – *pentru*;

VI. Descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație și a directorilor pentru exercițiul financiar 2018 – *pentru*;

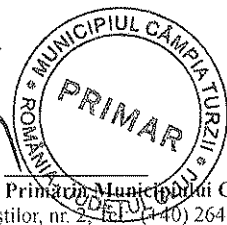
Art.2 – În cazul în care în data de 28.05.2018 nu se întrunește cvorumul pentru ședință, se împuternicește reprezentantul legal al Municipiului Câmpia Turzii în Adunarea Generală a Acționarilor COMPANIEI DE APĂ ARIEȘ S.A., domnul PLOSCARIU AURELIAN DUMITRU, să voteze în cadrul ședinței din data de 29.05.2018, ora 11, conform art.1 din prezenta hotărâre.

Art.3 – Prezenta hotărâre are caracter individual.

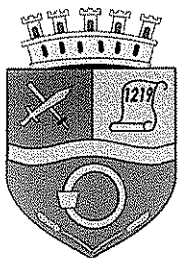
Art.4 – Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează reprezentantul Municipiului Câmpia Turzii în Adunarea Generală a Acționarilor Societății COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A., domnul PLOSCARIU AURELIAN DUMITRU.

Art.5 – Comunicarea prezentei hotărâri se face prin grija Serviciului Juridic.

INIȚIATOR,
PRIMAR
Dorin Nicolae LOJIGAN



AVIZAT,
SECRETAR
Nicolae ȘTEFAN



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL CÂMPIA TURZII

Nr. 1584/20.05.2019

Nesecret, ex. 1

EXPUNERE DE MOTIVE

pentru inițierea Proiectului de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Câmpia Turzii pentru participarea la ședința Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A. din data de 28.05.2018

Prezentul proiect de hotărâre are ca obiect de reglementare acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Câmpia Turzii în Adunarea Generală a Acționarilor societății COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A. din data de 28.05.2018. Mandatul special vizează exercitarea, prin vot, a drepturilor de acționar în cadrul acestei adunări.

Având în vedere:

- H.C.L. nr.147/2016 privind desemnarea reprezentantului Municipiului Câmpia Turzii în Adunarea Generală a Acționarilor a S.C. COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A.;

- Convocatorul societății COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A., înregistrat la instituția noastră sub nr.14027/06.05.2019 prin care Președintele Consiliului de Administrație al societății convoacă Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru data de 28.05.2018 ora 11.00, la sediul societății, din Municipiul Turda, str. Axente Sever, nr.2;

- art.36, alin.(3), lit.c) din Legea nr.215/2001 a administrației publice locale, cu modificările și completările ulterioare, care prevede: „*Consiliul local...c) exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii*”.

În conformitate cu cele prezentate mai sus, propun Consiliului Local al Municipiului Câmpia Turzii spre dezbatere și aprobare în forma prezentată Proiectul de hotărâre în ședința din data de 21.05.2019.

PRIMAR
Dorin Nicolae LOJIGAN

NR. 14027 DIN 06.05.2019



Str. Axente Sever nr. 2, Turda, Cluj • Tel.: 0264311771 • Fax: 0264311772
www.caaries.ro • Reg. Comerțului: J12/2/2007 • C.U.I.: RO20330054
Capital social subscris și vărsat: 1.121.470 RON • Banca Transilvania
Cont: RO43BTRL05101202A72617XX



Compania de Apă Arieș S.A.

Turda

Nr. 5829 data 25.05.2019

CONVOCATOR

al ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor
Societății COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A

În temeiul art. 110, art. 111 și art. 117 din Legea nr. 31/1991 privind societățile, republicată și modificată, și al art. 13.1. din Statutul societății, președintele Consiliului de Administrație al COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A. convoacă Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru data de **28.05.2019, ora 11:00** care va avea loc la sediul societății, în Municipiul Turda, str. Axente Sever, nr. 2.

Pe ordinea de zi a ședinței Adunării generale ordinare sunt înscrise spre dezbatere și supunere la vot următoarele subiecte:

- I. Aprobarea raportului Auditorului.
- II. Aprobarea raportului administratorilor.
- III. Aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2018
- IV. Aprobarea BVC aferent anului 2019.
- V. Aprobarea repartizării profitului.
- VI. Descarcarea de gestiune a membrilor Consiliului de administrație și a directorilor pentru exercițiul financiar 2018.
- VII. Diverse.

În cazul în care în data de 28.05.2019 nu se întrunesc condițiile de validitate prevăzute de Actul constitutiv al Societății și Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ședința Adunării Generale Ordinară a Acționarilor este convocată pentru data de **29.05.2019**, ordinea de zi, ora și locul de desfășurare a acesteia rămânând cele sus-menționate. Documentele și materialele informative referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi a adunării vor fi puse la dispoziția acționarilor la sediul societății iar în format electronic se vor regăsi pe site-ul societății la adresa www.caaries.ro.

Persoanele care reprezintă unitatea administrativ teritorială în calitate de acționar la data de referință, pot exercita dreptul de a participa la adunare, precum și dreptul la vot personal, în baza mandatului dat de Consiliu Local conform art. 12.2 din Actul Constitutiv al societății. În conformitate cu prevederile legale, art. 45 din O.U.G. 109/2011, reprezentanții acționarilor pot să își exercite dreptul de vot și prin corespondență. Votul exprimat va fi sigilat într-un plic ce se depune la registratura societății cu 48 ore înainte de ora ședinței AGOA, având înscrisă mențiunea "Pentru ședința AGOA din data de 28(29).05.2019 ora 11.00. A nu se deschide decât după declararea deschisă a ședinței AGOA."

Presedinte al Consiliului de Administratie

Petre Pop

B.P. Surugudeș



107.05.19
Al. Secușan
10.05.2019

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre Actionarii:
COMPANIA DE APA ARIES S.A.

Raport cu privire la situațiile financiare

Opinia cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **COMPANIA DE APA ARIES S.A.** ("Societatea") - cu sediul în Turda, str Axente Sever nr 2, care cuprind situația poziției financiare la data de 31 decembrie 2018, situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.
2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2018 se identifică astfel:

➤ Activ net/Total capitaluri proprii:	6.089.922 Lei
➤ Profitul net al exercițiului financiar:	667.042 Lei
3. În opinia noastră, cu excepția celor prezentate în paragrafelor de mai jos, situațiile financiare oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a **COMPANIEI DE APA ARIES S.A.** la 31 decembrie 2018 și a performanțelor financiare și a fluxurilor de numerar pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu OMFP 1802/2014.

Baza pentru opinie cu rezerve

4. Așa cum este prezentat în Nota 2, pagina x la situațiile financiare, Societatea a operat pe seama rezultatului reportat o serie de ajustări/corecții, aferente exercitiilor financiare precedente, în suma de 1.370.524 lei. Deși soldurile finale sunt corect reflectate, soldurile inițiale nu au putut fi modificate datorită principiului intangibilității bilanțului de deschidere, ceea ce afectează comparabilitatea situațiilor financiare.
5. Conform prevederilor contractului colectiv de muncă în vigoare, Societatea și-a asumat să achite către angajații săi o indemnizație la momentul pensionării. Aceste angajamente asumate de Societate îndeplinesc criteriile prezentate la art. 374 din OMFP 1802/2014 pentru a fi recunoscute ca provizioane. Societatea nu a înregistrat în situațiile financiare un astfel de provizion. Valoarea estimată la sfârșitul exercitiului financiar este de 685.000 Lei. Reflectarea în contabilitate a acestui provizion trebuia să fie făcută parțial prin afectarea rezultatului precedent, parțial prin afectare rezultatului curent. Raportul nostru conține o rezervă în acest sens.
6. Am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European („Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerva.

Evidențierea unor aspecte

7. Fara a ne modifica opinia, atragem atentia asupra faptului ca, in ceea ce priveste clasificarea si prezentarea contributiei proprii a societatii in cadrul proiectelor de finantare, reglementarile in vigoare sunt neclare, si pot determina interpretari diferite. Asa cum este prezentat in Nota 2, pagina x la situatiile financiare Societatea a inceput predarea catre unitatile administrativ teritoriale a proiectelor realizate in cadrul programelor POS Mediu si POIM si a stabilit ca politica contabila prezentarea contributiei proprii ca un activ necorporal.
8. Aşa cum este prezentat în Nota 2, pagina x la situatiile financiare, in cadrul procesului de predare a investitiilor realizate in cadrul programelor POS Mediu si POIM, o parte din acestea nu au putut fi predate catre unitatile teritoriale procesul de acceptare de catre acestea nefiind inca finalizat. Valoarea acestor obiective prezentate in situatiile financiare atat ca si investitii cat si ca finantare nerambursabila, este de 98.534.438 lei.

Aspectele cheie de audit

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

1. Recunoașterea veniturilor

Teste efectuate:

Politica de recunoaștere a veniturilor este prezentata în Nota 6 „Politici contabile - Recunoașterea veniturilor”.

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

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

Veniturile sunt recunoscute cu o periodicitate cuprinsă între 30 și 45 de zile, și au la bază citirile de apometre ce consemnează consumurile de apă la client sau estimari atunci cand citirea nu se poate realiza.

Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 cu modificările ulterioare, cu precădere secțiunea 4.17.1. "Venituri", și în raport cu politicile contabile ale societății;
- testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detalii în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;
- examinarea acurateței ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile de livrare a apei și prevederile contractuale referitoare la modalitățile de facturare a serviciilor;
- testarea pe baza unui eșantion a soldurilor creanțelor comerciale la 31 decembrie 2018, prin transmiterea de scrisori de confirmare sau efectuarea de teste alternative

Alte aspecte

10. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie sa le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisa de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

Alte informații - Raportul administratorilor

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

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu cunoștințele pe care noi le-am dobândit în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

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

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

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

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

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

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

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

Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

13. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există.

Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

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

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

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

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

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

14. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor, prin hotărârea nr. 1 din data de 09.01.2019, să audităm situațiile financiare ale COMPANIEI DE APA ARIES S.A. pentru exercițiile financiare încheiate la 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020 și 31.12.2021. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 4 ani acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2015 până la 31.12.2018



Confirmăm că:

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

BDO AUDITORS & ACCOUNTANTS SRL

Daniello Business Center, Mihai Eminescu nr.3, Cluj-Napoca

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania

sub numarul 1003/2010

Autorizat de Autoritatea de Supraveghere Publica a Activitatii de Audit Statutar (ASPAAS)

Prin Autorizatia FA 19 TEMP Nr.13

Alina Nechita

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania

Cu numarul 5086/23.11.2015

Autorizat de Autoritatea de Supraveghere Publica a Activitatii de Audit Statutar (ASPAAS)

Prin Autorizatia AF 19 TEMP Nr.92

Cluj Napoca, România

[19] [04] [2019]



Str. Axente Sever nr. 2, Turda, Cluj • Tel.: 0264311771 • Fax: 0264311772
www.caaries.ro • Reg. Comerțului: J12/2/2007 • C.U.I.: RO20330054
Capital social subscris și vărsat: 1.121.470 RON • Banca Transilvania
Cont: RO43BTRL05101202A72617XX



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

afere nt situatiilor financiare anuale incheiate la 31.12.2018

Compania de Apa Aries SA Turda, cu sediul in Turda, str Axente Sever, nr.2, Judetul Cluj,inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr J12/2/2007, avand CUI 20330054, a fost infiintata ca societate comerciala pe actiuni in conformitate cu legislatia romana aplicabila si cu dispozitiile Actului Constitutiv.

Sucursale:

Compania are 2 sucursale:

- Sucursala Campia Turzii, cu sediul in Campia Turzii, str. Andrei Muresanu, nr.20, judetul Cluj ;
- Sucursala Turda, cu sediul in Turda, str. Axente Sever, nr.2, judetul Cluj.

Puncte de lucru:

Compania are urmatoarele puncte de lucru inregistrate:

- Strada Bogata nr 1 Turda
- Strada Faciei nr 52 Turda
- Strada Principala FN Calarasi Gara
- Strada Ciocarliei nr 12A Campia Turzii
- Strada Alba Iulia FN Turda
- Strada V.Moldovan nr 1 Turda
- Strada Principala FN Cornesti
- Strada Cheii FN Mihai Viteazu
- Strada Principala 192 bis Luna

Obiect de activitate:

Obiectul de activitate al companiei, cod CAEN 3600, este operarea serviciilor de alimentare cu apa si canalizare a carui gestiune ii este delegata conform Contractului de Delegare, in aria delegarii definita in respectivul contract. Compania isi desfasoara activitatea exclusiv pentru

Autoritatile Locale care i-au delegat, prin Asociatie, gestiunea serviciului de alimentare cu apa si canalizare.

In cursul anului 2018, Compania a desfasurat numai activitati care au avut legatura directa sau indirecta ori au facilitat realizarea obiectului sau principal de activitate.

Structura actionariatului:

Capitalul social total subscris al societatii este de 1.121.470 RON, divizat în 112.147 actiuni, numerotate de la 1 la 112.147 inclusiv, cu o valoare nominala de 10 RON fiecare. Capitalul social subscris si varsat la data de 31.12.2009 este 1.121.470 RON.

La constituirea capitalului social s-a avut în vederea numarul de locuitori din cele 9 localitati, actionare ale prezentului act constitutiv.

Actionarii participa la capitalul social cu aporturi în numerar, subscrise si varsate dupa cum urmeaza:

- 1) Comuna Calarasi, nr. de locuitori 2.581: - 2.206 actiuni, numerotate de la 1 la 2.206 inclusiv, reprezentand aportul in numerar in valoare totala de 22.060 RON, reprezentand 1,97% din capitalul social.
- 2) Municipiul Câmpia Turzii nr. de locuitori 26.865: - 38.130 actiuni, numerotate de la 2.207 la 40.336 inclusiv, reprezentand aportul in numerar in valoare totala de 381.300 RON, reprezentand 34,00% din capitalul social.
- 3) Comuna Luna nr. de locuitori 4.588 - 3.921 actiuni, numerotate de la 40.337 la 44.257 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 39.210 RON, reprezentand 3,50 % din capitalul social.
- 4) Comuna Mihai Viteazu nr. de locuitori 5.749 - 4.914 actiuni, numerotate de la 44.258 la 49.171 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 49.140 RON, reprezentand 4,38% din capitalul social.
- 5) Comuna Petresti de Jos nr. de locuitori 1.819, - 1.555 actiuni, numerotate de la 49.172 la 50.726 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 15.550 RON, reprezentand 1,39% din capitalul social.
- 6) Comuna Sandulesti nr. de locuitori 1.892.- 1.617 actiuni, numerotate de la 50.727 la 52.343 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 16.170 RON, reprezentand 1,44% din capitalul social.
- 7) Comuna Tritenii de Jos nr. de locuitori 5.080, - 4.342 actiuni, numerotate de la 52.344 la 56.685 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 43.420 RON, reprezentand 3,87 % din capitalul social.

8) Municipiul Turda nr. de locuitori 57.726 -50.466 actiuni, numerotate de la 56.686 la 107.151 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 504.660 RON, reprezentand 45,00% din capitalul social.

9) Comuna Viisoara nr. de locuitori 5.846 - 4.996 actiuni, numerotate de la 107.152 la 112.147 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 49.960 RON, reprezentand 4,46% din capitalul social.

Dovada calitatii de actionar se face în baza înregistrarilor din Registrul Actionarilor. La cererea actionarilor, societatea va emite certificate de actionar care vor cuprinde toate elementele prevazute de lege si vor fi semnate de catre Presedintele Consiliului de Administratie.

Societatea nu poate avea decât capital integral public, reprezentând aport al Autoritatilor Locale membre ale Asociatiei .

Actiunile Societatii sunt nominative, emise în forma dematerializata si înregistrate în Registrul Actionarilor Societatii. Registrul Actionarilor Societatii este tinut de catre societate.

Printr-o hotarâre a Adunarii Generale a Actionarilor, societatea poate emite actiuni cu dividend prioritar, fara drept de vot, conform legii.

Fiecare actiune subscrisa si platita de actionari confera acestora dreptul la un vot în Adunarile Generale ale Actionarilor, dreptul de a participa la distribuirea profitului net anual înregistrat conform prevederilor prezentului Act Constitutiv si ale legislatiei în vigoare, precum si celelalte drepturi stipulate în prezentul Act Constitutiv.

In exercitiul financiar 2017 nu au fost emise alte actiuni si/sau obligatiuni si nu au fost rascumparate actiuni de la actionari.

Compania nu poate emite obligatiuni.

Situatia patrimoniala

Situatia patrimoniala la 31.12.2018 comparativ cu 31.12.2017, se prezinta astfel:

Elemente bilantiere	31.12.2017	31.12.2018
ACTIVE TOTALE	305.766.339	154.900.424
Active imobilizate	299.283.230	127.141.931
- imobilizari necorporale	57.240	12.088.154

- imobilizari corporale	299.225.720	155.053.507
-imobilizari financiare	270	270
Active circulante	6.404.028	27.673.395
- stocuri	545.775	695.37
-creante	4.439.794	5.592.874
-casa si conturi la banci	1.418.318	21.384.584
Cheltuieli in avans	79.081	85.098
PASIVE TOTALE	305.766.339	154.900.424
Datorii pe termen scurt <1an	5.792.079	6.615.173
Datorii pe termen scurt > 1an	17.032.272	14.288.664
Provizioane	293.424	174.019
Venituri in avans,din care:	275.935.099	127.732.646
- Subventii investiti	275.935.099	127.732.646
- Venituri in avans	0	0
Capitaluri proprii, din care:	6.713.465	6.089.922
-cap. Soc. Subscris	1.121.470	1.121.470
- cap. Soc. Varsat	1.121.470	1.121.470
- reserve	4.795.942	4.795.942
- rezervedin reevaluare	0	0
- rezultatul reportat	335.833	-494.532
- rezultatul exercitiului	460.220	667.042

SITUATIA ACTIVELOR SOCIETATII

Imobilizari necorporale

Structura si evolutia imobilizarilor necorporale la valoare de inventar si valoare neta, in perioada 01.01.2018 - 31.12.2018, se prezinta astfel:

Imobilizari necorporale	Sold 01.01.2018	Intrari	Iesiri	Sold 31.12.2018
Total la valoare de inv.	213.421	14.186.067	0	14.399.488
Amortizari	156.181	2.155.153	0	2.311.334
Total valoare neta	57.240	12.030.914	-	12.088.154

In anul 2018 s-au achizitionat licente in valoare de 9.512 lei.

In luna iulie 2018 Unitatea de Implementare Proiect (UIP) a predat Companiei de Apa Aries , sursa proprie aferenta proiectelor de investitii finantate prin POS MEDIU, inregistrand contributia proprie ca un activ necorporal. CAA considera ca nu sunt indeplinite conditiile pentru inregistrarea acesteia ca un activ corporal, intrucat bunurile rezultate sunt bunuri de retur a caror utilizare este restrictionata pe durata contractului de delegare si care sunt proprietatea autoritatii delegante. Totodata, nu se poate spune ca, concedentul transfera operatorului "toate riscurile si recompensele aferente dreptului de proprietate" aferente acestor investitii, intrucat la finalul concesiunii acestea vor avea o valoare reziduala (de piata) semnificativa ce nu va putea fi valorificata/recuperata de operator. In realitate, aceste investitii au fost realizate doar ca urmare a unei obligatii contractuale si doar cu scopul utilizarii bunurilor co-finantate pe durata concesiunii. Prin urmare, contributia proprie trebuie apreciata ca un pret al concesiunii.

Sursa proprie reprezentand contributia la proiectele POS I si ECONOMII consta in taxe si cote legale aferente lucrarilor de investitii, penalitati, asigurari si corectii financiare in procent intre 5% si 25% aplicate asupra valorii fara TVA a contractelor conform Notelor de constatare emise de Autoritatea de Management.

Desi proiectele s-au finalizat la data de 31 iulie 2016 predarea investitiilor catre UAT-uri precum si inregistrarea sursei proprii ca imobilizare nu s-a putut realiza in acel moment, intrucat cadrul legislativ pus la dispozitia operatorilor regionali (Ordinul 285/300/2016) pentru predarea investitiilor nu a avut o monografie clara referitor la acest aspect.

Sursa proprie aferenta proiectului "Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată în regiunea Turda-Câmpia Turzii"- POS I:

Nr. Crt	Nr. Pachet	Denumire	Valoarea contractului de servicii/ de lucrari fara TVA la finalul proiectului	Valoarea investitie finantata din FC +BS +BL care se preda catre UAT (fara TVA)	Valoarea investitiei ramase de amortizat la CAA - fara TVA-	Informatii suplimentare
1	P 01	"Reabilitare cladiri si spatii operationale"	3.763.343,10	0,00	3.730.674,66	cheltuieli neeligibile
		Taxe si cote legale - lucrari TURDA		0,00	32.668,44	taxe si cote legale
		Total		0,00	3.763.343,10	
2	P 04	"Debitmetrie Zonala"	1.671.953,92	1.578.325,92	93.628,00	penalitati
		Taxe si cote legale		6.560,38	6.368,30	taxe si cote legale
		Total		1.584.886,30	99.996,30	
3	P 06	"Achizitionare sistem SCADA"	4.667.788,04	4.667.788,04	0,00	
		Taxe si cote legale		11.950,00	11.090,89	taxe si cote legale
		Total		4.679.738,04	11.090,89	
4	P 07	"Reabilitarea surselor de apa ale municipiului Turda"	10.196.639,00	9.142.175,10	1.054.463,90	corectie
		Taxe si cote legale		7.532,55	60.747,68	taxe si cote legale
		Total		9.149.707,65	1.115.211,58	
5	P 08	"Reabilitare retelelor de distributie apa in municipiul Turda"	20.250.529,71	19.551.317,67	699.212,05	corectie
		Taxe si cote legale		217.102,39	211.903,53	taxe si cote legale
		Total		19.768.420,06	911.115,58	
6	P 09	"Reabilitarea retelei de canalizare in municipiul Turda"	13.196.549,38	13.196.549,38	0,00	
		Taxe si cote legale		53.571,10	147.786,15	taxe si cote legale

		Total		13.250.120,48	147.786,15	
7	P 10	"Extinderea retelelor de alimentare cu apa si canalizare in municipiul Turda"	5.485.696,03	5.455.696,03	30.000,00	corectie
		Taxe si cote legale		47.365,45	54.934,06	taxe si cote legale
		Total		5.503.061,48	84.934,06	
8	P 11	"Extindere retele de canalizare in municipiul Turda"	16.769.037,04	16.443.412,67	325.624,37	corectie
		Taxe si cote legale		153.979,44	139.251,13	taxe si cote legale
		Total		16.597.392,11	464.875,50	
9	P 12	"Reabilitarea si modernizarea statiei de epurare Turda-Campia Turzii"	71.091.432,35	64.866.984,54	6.224.447,81	din care: 3.407,12 lei penalitati 43.510 lei corectie 1.363.544,88 lei cheltuieli neeligibile - asigurari 4.813.985,81 lei cheltuieli eligibile platite din sursa proprie
		Taxe si cote legale		383.174,53	233.759,64	taxe si cote legale
		Total		65.250.159,07	6.458.207,45	
10	P 13	"Reabilitarea statiei de tratare Campia Turzii"	8.307.543,50	8.067.991,00	239.552,50	corectie
		Taxe si cote legale		38.630,00	26.105,76	taxe si cote legale
		Total		8.106.621,00	265.658,26	
11	P 14	"Reabilitare retele de apa si canalizare menajera in municipiul Campia Turzii"	12.840.380,89	12.840.380,89	0,00	
		Taxe si cote legale		102.160,00	68.060,16	taxe si cote legale
		Total		12.942.540,89	68.060,16	
12	P 15	"Extindere retele de apa si canalizare menajera in	2.772.969,62	2.772.969,62	0,00	

		municipiul Campia Turzii				
		Taxe si cote legale		10.450,69	27.738,68	taxe si cote legale
		Total		2.783.420,31	27.738,68	
13	P 16	"Extinderea retelelor de canalizare menajera in localitatile Mihai Viteazu, Luna, Sandulesti, Viisoara"	10.999.941,31	10.997.154,96	2.786,35	penalitati
		Taxe si cote legale		81.124,00	60.791,74	taxe si cote legale
		Total		11.078.278,96	63.578,09	
SERVICII PROIECT						
	P 02	Asistenta tehnica pentru managementul proiectului	11.808.473,82	11.808.473,82	300.000,00	penalitati
	P 03	Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	8.231.810,84	8.070.018,79	211.792,05	din care: 161.792,05 cheltuieli neeligibile 50.000 penalitati
	P 18	"Asistenta tehnica de specialitate din partea proiectantului pe parcursul derularii lucrarilor aferente proiectului"	4.641.216,36	3.480.912,27	1.160.304,09	corectie
	P 19	"Auditul proiectului "Extinderea si reabilitarea sistemelor de apa si apa uzata in regiunea Turda-Campia Turzii"	164.790,00	111.232,50	53.557,50	din care: 37077,5 lei corectie 16480 lei cheltuieli eligibile platite din sursa proprie
		TOTAL			15.207.249,44	

Sursa proprie aferenta proiectului "Investitii si dotari pentru imbunatatirea capacitatii de operare a Companiei de Apa Aries Turda" (ECONOMII):

Nr Crt	Nr. Pachet	Denumire	Valoarea contractului de servicii/ de lucrari fara TVA la finalul proiectului	Valoarea investitie finantata din FC +BS +BL care se preda catre UAT (fara TVA)	Valoarea investitiei ramase de amortizat la CAA	Informatii suplimentare
0	1	2			TOTAL fara tva	
1	P 61	"Achizitionare si montare contoare cu citire la distanta"	13.593.602,21	12.378.201,00	1.215.401,21	cheltuieli eligibile
		Taxe si cote legale - lucrari TURDA		771,66	1.034,06	taxe si cote legale
		Total		12.378.972,66	1.216.435,27	
2	P 64	"Sistem de monitorizare si control statii de pompare apa potabila si debitmetre de apa uzata"	1.125.031,70	1.125.031,70	0,00	-
		Taxe si cote legale		603,43	1.411,79	taxe si cote legale
		Total		1.125.635,13	1.411,79	
4	P 68	"Reabilitare si monitorizare statie de epurare Turda-Campia Turzii"	1.430.676,07	470.331,66	1.067.063,52	din care: 960.344,41 cheltuieli eligibile si 106.719,11 lei cheltuieli neeligibile,
		Taxe si cote legale		0,00	4.534,50	taxe si cote legale
		Total		470.331,66	1.071.598,02	
5	P 69	"Reabilitarea liniilor electrice existente la uzina de apa Cornesti"	770.000,00	642.593,43	127.406,57	cheltuieli eligibile
		taxe si cote legale		2.861,56	0,00	taxe si cote legale
		Total		645.454,99	127.406,57	
7	P 66	"Servicii de consultanta, informare si publicitate"	52.822,50	20.991,50	31.831,00	cheltuieli eligibile
8	P 70	"Achizitie de produse de papetarie, birotica, tonere si echipamente de birou"	21.173,80	20.992,00	181,80	Debit AM
9	P 71	"Asistenta tehnica de supervizare pt. acordarea de sprijin in gestionare si implementare"	390.312,00	192.072,17	198.239,83	din care 151.620,71 cheltuieli eligibile si 46.619,12 cheltuieli neeligibile
10	P 72	"Servicii de consultanta si asistenta tehnica pentru elaborarea documentatiilor tehnico-economice, institutionale si de mediu pentru proiectul "Investitii si dotari pentru imbunatatirea capacitatii de operare a Companiei de Apa Aries Turda"	85.545,00	0,00	85.545,00	cheltuieli eligibile
		TOTAL		14.854.450,11	2.732.649,28	

Amortizarea sursei proprii a fost calculata incepand cu luna urmatoare finalizarii proiectului , respectiv august 2016 pe o durata de 193 luni pana la finalul contractului de delegare si anume 21.09.2032, respectand Ordinul 285/300/2016 : „investitiile efectuate de catre operator din surse proprii se vor amortiza de catre acesta, exclusiv pe durata contractului de delegare a gestiunii, urmand sa fie transferate in domeniul public dupa recuperarea amortizarii investitiei, gratuit si libere de orice sarcini”, avand o rata lunara de 73.454 lei/ luna.

Conform aceluiasi ordin din 01 martie 2016, la terminarea contractului de delegare, „cand investitia este complet amortizata, aceasta va fi transferata catre autoritatea publica ca bun de retur potrivit art.25 alin.(5) din legea serviciilor comunitare de utilitati publice nr.51/2006 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de drept si cu titlu gratuit”.

La data de 31.12.2018 compania nu are imobilizari necorporale in curs.

Imobilizari corporale

Valoarea amortizabila reprezinta diferenta dintre valoarea de intrare (bruta) si amortismentul cumulate, nefiind stabilite si evidentiata in contabilitate valori reziduale ale imobilizarilor corporale.

Amortizarea s-a calculat conform legislatiei in vigoare si a politicilor contabile ale companiei la intreaga valoare de achizitie (bruta) prin metoda liniara , de-a lungul duratei de viata normate stabilite.

Structura si evolutia imobilizarilor corporale la valoare de inventar si valoare neta (ramasa), in perioada 01.01.2018-31.12.2018, se prezinta astfel:

Imobilizari corporale	Sold 01.01.2018	Intrari	Iesiri	Sold 31.12.2018
0	1	2	3	4
Terenuri	885.169	0	0	885.169
Constructii	6.699.872	267.787	0	6.967.659
Instalatii tehnice si masini	2.572.698	347.839	27.544	2.892.993
Alte instaltatii, utilaje, mobilier	399.214	46.413		445.627
Total valoare de inv.	10.556.953	662.039	27.544	11.191.448
Amortizare	2.413.278	547.926	27.544	2.933.660
	8.143.675			8.257.788
Avansuri si imobilizari corp. in curs	291.082.045	2.370.492	186.656.818	106.795.719
Total valoare neta	299.225.720			115.053.507

Terenuri

- in cursul anului 2018 nu s-au inregistrat majorari de valoare la terenurile definite prin lege ca zone protejate si unde s-au amenajat imprejmuiuri conform legislatiei in vigoare (la sursele de apa).

Valoarea totala a terenurilor la data de 31.12.2018 este de 885.169 lei. La terenuri nu se calculeaza amortizare dar la amenajari de terenuri se calculeaza amortizare conform contractului de delegare.

Constructii

Valoarea de inventar a constructiilor la data de 31.12.2018 este de 6.967.659 lei fata de 6.699.872 in 2017. Acesata crestere se datoreaza:

- investitii/reabilitari la mijloacele fixe ce apartin domeniului public si care sunt in concesiune, acestea inregistrandu-se in contabilitatea companiei si se amortizeaza pe durata ramasa a contractului de delegare, fiind bunuri de retur, avand valoarea de 231.748 lei
- investitii/reabilitari la cladire administrative aflate in patrimonial privat in valoare de 36.039 lei

Amortizarea practicata este liniara.

La **intalatii tehnice si masini** s-au inregistrat intrari de 347.839 lei, dupa cum urmeaza:

- electropompe submersibile – 4 buc – 5.861 lei/buc
- pompa wilo – 3.647 lei
- pompa wilo – 4.071 lei
- sterilizator MLS – 41.677 lei
- pompa electrica - 2.651 lei
- aparat citiri contoare portabil- 16.714 lei
- panou statie pompare –3.415 lei
- hota cu flux laminar – 16.292 lei
- dacia Dokker – 45.896 lei
- dacia Dokker –50.651 lei
- volkswagen Arteon – 139.382 lei

De mentionat ca achizitiile s-au efectuat pe baza de contracte .

La **alte**le intrarile in valoarea de 46.413 lei reprezinta calculatoare si tehnica de calcul,.

Pe parcursul anului 2018 s-au efectuat casari in valoare de 27.544 lei : set panou metalic de sprijin maluri, contor woltaris si server intel xeon

La **avansuri si imobilizari corporale in curs** din soldul total de 106.795.719 lei ponderea o reprezinta lucrari in curs de executie la activitatea UIP:

Nr. crt.	Descriere component 231 Imobilizari in curs	Total sume (lei)	Informatii suplimentare
POS MEDIU			
1	POS I “Extinderea si reabilitarea sistemelor de apă si apă uzată în regiunea Turda-Câmpia Turzii”	74,189,750.36	Imobilizarile aferente investitiilor realizate la UAT Campia Turzii, respectiv UAT Viisoara nu au fost scoase din evidentele contabile ale proiectului intrucat protocolul de predare – primire nu a fost semnat de UAT
2	ECONOMII “Investiții si dotări pentru îmbunătățirea capacității de operare a Companiei de Apă Arieș	24,344,687.86	Imobilizarile aferente investitiilor realizate in cadrul proiectului ECONOMII - Predarea investitiilor realizate in cadrul acestui proiect este in curs de desfasurare

	Turda”		
3	POS II “Asistența Tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și A documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din Regiunea Turda - Campia Turzii, în perioada 2014-2020”	4,058,223.68	Investitia realizata in cadrul acestui proiect se va preda catre UAT la finalul proiectului POIM.
POIM			
1	SPRIJIN "Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din regiunea Turda - Campia Turzii, in perioada 2014-2020"	2,595,324.90	Investitia realizata in cadrul acestui proiect se va preda catre UAT la finalul proiectului POIM. Totalul contine si sursa proprie (cheltuieli nesolicitate si cheltuieli respinse) in suma de 33,937.18 lei.
2	POIM “Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din regiunea Turda - Campia Turzii, in perioada 2014-2020”	1,607,732.22	Sunt inregistrate urmatoarele: -P18 Avize, acorduri, autorizatii in valoare de 261,964.34 lei (cu TVA inclus) -P19 Salarii UIP 902,641.00 lei -P21 Comisioane, taxe si cote legale 443,126.88 lei
TOTAL 231		106,795,719.02	Imobilizari POS MEDIU si POIM

Situatia contului 231 la data de 31.12.2018 :

	TOTAL	FC	BS	BL	S.proprrie	TVA
POS I	74.189.750,36	50.043.096,53	8.761.865,06	1.200.101,26	-	14.184.687,51
POS II	4.058.223,68	2.639.755,15	567.605,67	32.397,58	-	818.465,28
ECONOMII	24.344.687,86	17.309.740,04	2.128.375,48	196.344,59	-	4.710.227,75
SPRIJIN	2.595.324,90	1.714.889,80	484.043,48	20.175,17	33.937,18	342.279,27
POIM	1.607.732,22	1.362.443,71	208.373,75	32.057,49	-	4.857,27

S-au constituit garantii de grad I asupra mijloacelor de transport si utilaje in valoare totala de 712.960 lei conform Act aditional nr.7/1113-41/27.11.2015 la Contractul de Credit nr.1113-41-08.05.2013.

Active circulante

Situatia activelor circulante la data de 31.12.2018, comparativ cu 31.12.2017, se prezinta astfel:

Stocuri

In situatiile financiare, stocurile sunt prezentate la valoarea neta , conform OMFP 1802/2014, diferenta dintre valoarea realizabila neta si valorile contabile fiind reprezentata de ajustarile pentru deprecierea stocurilor.

In contabilitate, evidenta este tinuta la costul de achizitie.Descarcarea de gestiune a stocurilor se face folosind metoda costului mediu ponderat (CMP).

La data de 31.12.2018 situatia stocurilor comparativ cu 31.12.2017 se prezinta astfel:

Stocuri	31.12.2018	31.12.2017
Valoare neajustata	648.206	598.044
Valoare realizabila	595.937	545.775
Ajustare	52.269	52.269

La finele anului 2018 nu exista stocuri gajate.

Creante

Creantele sunt inregistrate la valoarea nominala minus ajustarile pentru deprecierea acestora.

Compania a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor comerciale pentru soldurile mai vechi de 1 an la 31.12.2018, care se adauga la valoarea debitorilor indoielnici restanti la incheierea exercitiului financiar.

La data de 31.12.2018 situatia creantelor comparativ cu 31.12.2017, se prezinta astfel:

Creante	31.12.2018	31.12.2017
Total, din care	5.592.874	4.439.935
-creante comerciale	5.340.830	3.872.217
-alte creante	252.044	567.718

Creantele comerciale reprezinta clienti in sold si neincasati, clienti-facturi de intocmit, furnizori debitori din care se scad ajustarile pentru deprecierea creantelor comerciale conform Manualului de Politici Contabile.

Precizam faptul ca incepand cu data de 01.07.2018 conform strategiei tarificare aferente proiectului POIM, in urma obtinerii avizarii de catre ANRSC nr.75/06.06.2018 a fost modificat pretul la apa potabila si tariful de canalizare-epurare astfel:

- Apa potabila 3.98 lei/mc fara TVA
- Canalizare-epurare 3.80 lei/mc fara TVA

In contul 409- Furnizori debitori e inregistrata factura de avans EPRO 373-07.12.2018 aferenta contractului de servicii CS2 - "Servicii de asistenta tehnica pentru supervizarea executiei lucrarilor din cadrul "Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in regiunea Turda - Campia Turzii, in perioada 2014-2020" in valoare de 889,826.00 lei cu TVA aferent de 169,066.94 lei platita din contul de prefinantare in data de 20.12.2018.

Valoarea ajustării pentru deprecierea creanțelor este de 382.234 lei pentru creanțele comerciale (cont 491) și de 65.182,68 lei (cont 496) pentru depreciere creanțe debitori diverși.

La alte creanțe în suma totală de 252.044 lei ponderea o reprezintă debitori diverși – 63.292 lei, TVA neexigibil – 84.594 lei, asigurări sociale CASS de recuperate- 114.074 lei, alte creanțe în legătură cu personalul -12.646 lei subvenții-24.020 lei și sume în curs de clarificare -18.258 lei din care se scade provizioanele în suma de 65.183 lei

În anul 2018 compania a încasat sume reprezentând redevență și impozit pe profit, datorate de către primării în fondul IID în suma de 466.846 lei.

Investiții pe termen scurt

Contabilitatea trezoreriei asigură evidența existenței și mișcării acțiunilor deținute la entități afiliate, alte investiții pe termen scurt și alte valori de trezorerie. La intrarea în unitate se evidențiază la costul de achiziție.

La data bilanțului compania nu deține imobilizări financiare.

Casa și banca

Numerarul și echivalentele de numerar includ disponibilitățile bănești în bancă și casierie, avansurile de trezorerie acordate salariaților precum și alte valori.

La data de 31.12.2018 situația disponibilităților bănești comparativ cu 31.12.2017, se prezintă astfel:

Disponibilitati	31.12.2018	31.12.2017
Total, din care	21.384.584	1.418.318
-conturi curente la bănci	21.363.358	1.399.900
- casa	20.687	18.113
- avansuri de trezorerie	0	0
-alte valori	539	305

Disponibilităților din bănci în suma de 21.363.358 lei sunt

- disponibilitățile din activitatea curentă a companiei
- disponibilități aferente proiectului

Prefinanțarea în valoare de 22.000.000 lei aferentă proiectului POIM "Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din regiunea Turda - Câmpia Turzii, în perioada 2014-2020", a fost solicitată prin cererea de prefinanțare nr.1/05.09.2018 și încasată în data de 18.12.2018 conform Notificării AM nr.94367/18.12.2018.

În luna decembrie 2018, în cadrul proiectului, au fost efectuate plăți din prefinanțare în valoare de 1.502.019,82 lei pentru achitarea facturii de avans aferente contractului de servicii nr. 11042/16.07.2018 "Servicii de asistență tehnică pentru supervizarea execuției lucrărilor din cadrul "Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în regiunea Turda - Câmpia

Turzii, in perioada 2014-2020", precum si achitarea cotelor de 0.1% si 0.5% catre Inspectoratul Teritorial de Constructii pentru contractele CL5 „Extindere si reabilitare sistem de alimentare cu apa si sistem de canalizare menajera in municipiul Turda- zona de nord” si CL7 „Extindere si reabilitare sistem de alimentare cu apa si sistem de canalizare menajera in municipiul Campia Turzii”.

La data de 31.12.2018 soldul contului de trezorerie aferent prefinantarii este de 20.497.980,18 lei.

Contabilitatea angajamentelor si altor elemente extrabilantiere

Compania are contractat un credit cu BCR din anul 2009, in vederea acoperirii cofinantarii la proiectul de extindere retele de apa si apa uzata conform cerintelor contractului de finantare externa. Contractul a fost incheiat in baza licitatiei publice din 2009, in baza caruia s-a incheiat contractual nr CLUJ SJ-CC 335/2111 din 21.09.2009, in suma de 5.000.000 euro, pe termen de 20 ani.

Garantia creditului este constituita din :

- garantie reala mobiliara fara deposedare asupra soldului creditor al conturilor si subconturilor curente ale companiei si
- cesiune de creanta din contractele comerciale de prestari servicii incheiate de catre companie cu un numar de 20 clienti persoane juridice.

In luna decembrie 2016 creditul pentru investitii acordat in Euro a fost rambursat anticipat in vederea denominarii. Astfel s-a rambursat suma de 3.819.917,26 Euro la cursul de 4,545 lei. Prin denominare s-a obtinut un nou credit soldul de 17.361.523,95 lei fiind pastrata destinatia initiala a creditului.

Tragerea creditului denominat s-a efectuat la data de 08.12.2016 cu scadenta finala la 30.06.2029.

Rambursarea acestuia se face in rate trimestriale in valoare de 340.422, 03 lei

In luna septembrie 2015 CAA , contracteaza un credit la BCR in valoare de 2.560.104 lei, in vederea acoperirii cofinantarii la proiectul de economii, credit acordat in baza contractului nr.112/24.09.2015. Creditul a fost acordat pe o perioada de 7 ani, cu perioada de gratie de 1 an, prima rata de rambursat fiind la 30.09.2016. Rambursarea acestuia se face in rate trimestriale in valoare de 102.404, 16 lei

In luna mai 2013 Companiei i s-a acordat in baza contractului de credit 24.1113-41/08.05.2013 o linie de credit la Banca Transilvania, linie care a fost prelungita prin Actul Additional nr.12/1113-41/24.10.2018 avand valoarea de 300.000 lei si o dobanda de 7.39% variabila.

Garantia liniei de crediti este constituita din:

- ipoteca mobiliara de prim rang fara deposedare conform contract de ipoteca mobiliara pe bunuri existente determinate
- ipoteca mobiliara asupra incasarilor aferente contractului de furnizare a aserviciului de apa si canalizare incheiat cu Kaufland Romania

In luna mai 2018 Compania a incheiat un Contract de Credit Tip Revolving in valoare de 500.000 lei, cu Banca comerciala Romana, in baza contractului nr.130/24.05.2018 pe perioada de un an cu posibilitatea de prelungire avand ca si garantie imobiliara ipoteca asupra imobilului compus din teren si cladire situate in str. Axente Sever nr.2.

Cheltuieli in avans

Reprezinta asigurari obligatorii si facultative pentru atat pentru activele societatii (in special mijloace de transport) cat si pentru personalului firmei, asigurari achitate in momentul semnarii politelor de asigurare dar inregistrate pe cheltuieli lunar pana la data expirarii acestora, avand un scadent in prealabil.

SITUATIA PASIVELOR SOCIETATII

Capitaluri si rezerve

O situatie comparativa a capitalurilor proprii conform raportarii de bilant, este prezentata in tabelul urmator:

Capitaluri proprii	31.12.2018	31.12.2017
Capitaluri proprii total, din care;	6.089.922	6.713.465
- cap.social subscris	1.121.470	1.121.470
- cap.social virat	1.121.470	1.121.470
-rezerve	4.795.942	4.795.942
-rexeve din reevaluare	0	0
-rezultat reportat	-494.532	335.833
-rezultatul exercitiului	667.042	460.220
-pierdere reportata	0	0
-repartizare profit	0	0

Valoarea capitalurilor proprii s-a diminuat fata de 2018 datorita trecerii in 117.4 rezultatul reportat a sumei de 1.248.712 lei ce reprezinta amortizarea sursei proprii pe perioada august 2016 - decembrie 2017. Amortizarea sursei proprii a fost calculata incepand cu luna urmatoare finalizarii proiectului , respectiv august 2016 pe o durata de 193 luni pana la finalul contractului de delegare si anume 21.09.2032, respectand Ordinul 285/300/2016: „investitiile efectuate de catre operator din surse proprii se vor amortiza de catre acesta, exclusiv pe durata contractului de delegare a gestiunii”, avand o rata lunara de 73.454 lei/ luna.

Profitul se repartizeaza conform prevederilor actului constitutiv, respectiv pentru efectuarea de investitii.

Datorii

Situatia pasivelor la 31.12.2018 comparativ cu 31.12.2017, se prezinta astfel:

Datorii	31.12.2018	31.12.2017
Datorii pana la un an, din care	6.615.173	5.792.079

-Sume datorate institutiilor de credit	2.367.923	2.000.752
- datorii comerciale	1.202.836	1.718.727
-avansuri incasate in contul comenzilor	171.171	199.879
-alte datorii	2.873.243	1.872.721
Datorii peste un an , din care	14.288.664	17.032.272
-sume datorate institutiilor de credit	14.062.483	16.276.614
-alte datorii	226.181	755.658

Datoriile pana la un an in suma de 6.615.173 lei au urmatoarea structura:

- **sume datorate institutiilor de credit** – 2.367.923 lei reprezinta rate de capital care trebuie achitate in cursul anului 2019- 1.771.305 lei precum si linia de credit utilizata in suma de 596.618 lei

- **datorii comerciale** – 1.202.836 lei reprezinta datorii fata de terti, a caror plata se face conform contractelor comerciale incheiate, din care: 700.872 lei furnizori la activitatea de baza 480.657 lei reprezinta facturi nesosite de la furnizori de energie, gaz si apa bruta, servicii aferente lunii decembrie 2018 dar sunt facturat in luna ianuarie 2019 si 21.317 lei furnizori de imobilizari pentru activitatea curenta

- **avansurile de** 171.171 lei sunt avansuri incasate de la clienti pentru lucrari care urmeaza a se efectua.

- **datorii catre personal** -438.940 lei, cuprinde remuneratii datorate si retineri datorate terților

-**datorii fiscale si asimilate** in suma de 1.758.532 lei cuprind in mare parte contributii pentru salarii si datorii fiscale:-alte taxe si impozite – 665.835 lei,

- tva de plata – 294.382 lei,

- creditori diversi- 777.003ei

- impozit profit – 21.312 lei

- **alte datorii sub un an**, reprezinta leasing care trebuie platit in cursul anului de 130.293 lei si garantii materiale ce trebuie restituite furnizorilor - garantiile de buna executie UIP in suma de 545.477 lei.

Datoriile cu termen de plata peste un an in suma de 14.288.664 lei reprezinta creditele bancare pentru investitii – 14.062.483 lei si leasinguri financiare – 226.181 lei.

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

La data de 31.12.2018 situatia provizioanelor constituite se prezinta astfel: provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma totala de 174.019,45 lei si reprezinta provizioane pentru litigii.

Provizioanele s-au calculat conform Manualului de Politici Contabile aprobat si a Codului fiscal.

Veniturile in avans

La data de 31.12.2018 valoarea **subventiilor pentru investitii** este de 127.732.646 lei din care subventii pentru investitii ct 475 – 127.618.047 lei si subventii primite de la bugetele locale sub forma de redeventa in suma de 114.599 lei, urmand a se trece pe venit la valoarea dobanzii aferente creditelor pentru investitii.

Contul de profit si pierdere

Indicatori	31.12.2018	31.12.2017
- Venituri din exploatare	27.450.246	24.945.330
- Cheltuieli din exploatare	26.603.185	24.370.336
1.Rezultatul din exploatare	847.061	574.994
- Venituri financiare	1.054.948	884.601
- Cheltuieli financiare	1.089.836	895.958
2.Rezultatul financiar	-34.562	-11.357
- Venituri totale	28.505.520	25.861.759
- Cheltuieli totale	27.693.021	25.266.294
4.Rezultatul brut al exercitiului	812.499	563.637
5.Impozit pe profit	145.457	103.417
6.Rezultatul net al exercitiului	667.042	460.220

Profitul net in suma de 667.042 lei va fi utilizat astfel:
-667.042 lei- rezultatul reportat(contul 117)

Venituri din exploatare

Structura veniturilor din exploatare fata de perioada similara a anului precedent se prezinta astfel:

Indicatori	31.12.2018	31.12.2017
Venituri din exploatare total	27.450.246	24.945.330
- cifra de afaceri, din care:	26.402.733	24.089.832
- prod vanduta	26.391.368	24.089.832
- vanzare marfa	11.365	0
- venituri din productia de imobilizari	902.641	0
-alte venituri din exploatare	144.872	855.498

Veniturile s-au inregistrat tinand cont de veniturile exercitiului financiar, indiferent de data incasarii veniturilor sau data platii cheltuielilor.

Cifra de afaceri reprezinta veniturile realizate din vanzarea / prestarea serviciilor, si este obtinuta din activitatea principala de apa-canal .

Mentionam faptul ca In baza deciziei A.N.R.S.C. nr. 75/06.06.2018 (inregistrata la Compania de Apa Aries cu nr. 8711/08.06.2018), incepand cu 01 iulie 2018 au fost ajustate preturile/tarifele la serviciile publice de alimentare cu apa si de canalizare, dupa cum urmeaza:

Specificatie	Pret/Tarif pentru populatie lei/mc	Pret/Tarif pentru rest utilizatori lei/mc
APA POTABILA produsa, transportata distribuita pentru intreaga arie de operare	4,34	3,98
CANALIZARE-EPURARE pentru intreaga arie de operare	4,52	3,80

Pretul la apa potabila pentru populatie contine T.V.A in cota de 9%, respectiv tariful la canalizare-epurare pentru populatie contine T.V.A in cota de 19%, iar pentru rest utilizatori nu contin T.V.A.

In conformitate cu prevederile Hotararii nr.1 din 29.11.2016 a Adunarii Generale a "AVA" s-a stabilit: "cantitatea de apa uzata evacuata de utilizatorii casnici in reseaua publica de canalizare reprezinta cota de 80% din cantitatea totala de apa furnizata". Aceasta masura s-a aplicat incepand cu 01.01.2017 .

Cifra de afaceri a companiei pe anul 2018 este de 26.402.733 lei si a fost realizata, din obiectul principal de activitate, astfel:

- venituri din apa	13.345.538 lei
- venituri din canal	11.177.356 lei
- venituri din lucrari investitii	894.623 lei
- venituri din avize	129.132 lei
- venituri din proiectare	24.790 lei
- venituri vidanjarie	131.843 lei
- venituri din analize de laborator	35.198 lei
- venituri din deversare apa uzata	31.032 lei
- alte venituri	633.221 lei

Veniturile din imobilizari in suma de 902.641 lei reprezinta salarii brute si contributia asiguratorie solicitate la rambursare in cadrul proiectului POIM, autorizate ca sume eligibile si platite de catre Autoritatea de Management.

Alte venituri din exploatare sunt veniturile obtinute din penalitati pentru neplata la termen a facturilor scadente conform contractelor cu clientii in vigoare.

Cheltuieli din exploatare

Indicatori	31.12.2018	31.12.2017
Cheltuieli pentru exploatare, total	26.603.185	24.370.336
- Cheltuieli materii prime, materiale	1.972.818	1.978.822
- Alte cheltuieli materiale	228.665	147.508
- Cheltuieli cu energia si apa	2.751.699	2.565.139
- Cheltuieli cu personalul	14.955.229	14.197.821
- Ajustarea val.imobilizate (amortiz.)	1.450.252	518.438
- Ajustarea val.act.circ.(provizioane)	5.901	136.496
- Alte cheltuieli exploatare, din care:	5.358.026	4.963.152
• Prestari externe	4.829.155	4.466.509
• Cheltuieli cu alte impozite, taxe, varsaminte	313.480	311.008
• Despagubiri, donatii, active cedate	215.391	185.635
- Ajustari privind provizioanele ptr. Riscuri si cheltuieli	-119.405	-137.040

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit si pierderi în momentul angajarii lor pe baza de documente si conform principiului conectarii costurilor la venituri.

Activitatea financiara

Situatia veniturilor financiare la 31.12.2018 comparativ cu 31.12.2017, se prezinta astfel:

Venituri financiare	31.12.2018	31.12.2017
venituri total, din care	1.055.274	884.601
- venituri din dobanzi	197	614
-venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	1.054.948	883.939
- alte venituri financiare	129	48

Veniturile financiare sunt constituite în principal din veniturile din dobanzi incasate în suma de 197 lei pentru disponibilitati în banci si venituri din subventiile exploatare pentru dobanda datorata în suma de 1.054.948 lei.

Situatia cheltuielilor financiare la 31.12.2018 comparativ cu 31.12.2017, se prezinta astfel:

Cheltuieli financiare	31.12.2018	31.12.2017
-----------------------	------------	------------

cheltuielii total, din care	1.089.836	895.958
- cheltuieli privind dobanzile	1.072.985	885.012
- alte cheltuieli financiare	16.851	10.946

Cheltuielile financiare sunt constituite în principal din cheltuieli privind dobanzile platite creditelor bancare în derulare în suma de 1.072.985 lei în creștere față de 2017 datorită creșterii ROBOR pe piață și alte cheltuieli financiare ce reprezintă diferența nefavorabilă de curs valutar datorită creșterii Euro și dobândă aferentă contractelor de leasing în suma totală de 16.851 lei.

Informații referitoare la impozitul pe profit

În anul 2018 rezultatul exercitiului financiar brut este de 812.499 lei, din care;

- 847.061 lei din activitatea de exploatare ;
- (34.562) din activitatea financiară și

Pentru acest rezultat financiar impozitul aferent este de 145.457 lei.

Impozitul pe profit nu a fost influențat de rezultate din activități extraordinare.

Impozitul pe profit a fost calculat ținând cont de totalul veniturilor realizate, a costurilor aferente precum și a cheltuielilor nedeductibile.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor contabile se face conform prevederilor manualului de politici contabile, respectiv astfel:

- corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere,
- corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat,
- erorile nesemnificative pot fi corectate pe seama contului de profit și pierdere. Erorile nesemnificative sunt cele de natură să nu influențeze informațiile financiar-contabile
- pragul de semnificație pentru CAA este de 50.000 lei pentru erorile care într-un exercitiu financiar nu depășesc individual sau cumulate această sumă.

Precizăm faptul că deși proiectele de investiții s-au finalizat la data de 31 iulie 2016 predarea acestor către UAT-uri precum și înregistrarea sursei proprii ca imobilizare nu s-a putut realiza în acel moment, întrucât cadrul legislativ pus la dispoziția operatorilor regionali (Ordinul 285/300/2016) pentru predarea investițiilor nu a avut o monografie clară referitor la acest aspect. În luna iulie 2018 Unitatea de Implementare Proiect (UIP) a predat Companiei de Apa Aries , sursa propriei aferente proiectelor de investiții finanțate prin POS MEDIU, înregistrând contribuția proprie ca un activ necorporal. Astfel a fost necesar ca amortizarea să fie calculată începând cu luna următoare finalizării proiectului (august 2016) pe o durată de 193 luni până la finalul contractului de delegare (21.09.2032) și înregistrată în contul 117.4 – Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile în suma de 1.248.712 lei.

DESCRIEREA PROIECTELOR

I. Proiecte de investitii realizate in cadrul programului de finantare POS MEDIU 2007-2013:

1. "EXTINDEREA ȘI REABILITAREA SISTEMELOR DE APĂ ȘI APĂ UZATĂ ÎN REGIUNEA TURDA-CÂMPIA TURZII"- POS I

Proiectul a presupus investitii pentru imbunatatirea procesului de tratare a apei potabile sia distributiei acesteia cat si pentru colectarea si epurarea apelor uzate. Proiectul a fost implementat in regiunea Turda- Campia Turzii din judetul Cluj, in localitatile Turda, Campia Turzii, Luna, Viisoara, Mihai Viteazu si Sandulesti de catre operatorul regional Compania de Apa Aries, cu respectarea directivelor europene relevante in domeniul mediului.

Pentru acest proiect s-a semnat contractul de finantare nr. 91757/ 23.09.2008.

Scopul proiectului a presupus reabilitarea sistemelor de alimentare cu apa si colectare a apelor uzate in localitatile mentionate in vederea indeplinirii obligatiilor asumate prin Tratatul de Aderare si indeplinirii obiectivelor Programului Operational Sectorial „Mediu”, constand in principal in masuri de reabilitare a sistemului de captare a apei potabile de la sursa si a statiilor de tratare a apei potabile, reabilitarea si extinderea rezervoarelor de apa, a statiilor de pompare, a statiilor hidrofor, a debitmetrelor si a retelei de distributie si reabilitarea si extinderea sistemelor de colectare si epurare a apelor uzate.

Valoare eligibila proiect POS I (Fond de coeziune, buget de stat si buget local): 198.758.075,88 lei

TVA aferent valoare eligibila proiect: 46.899.273,43 lei

Sursa proprie Compania de Apa Aries: 15.207.249,44 lei

Nr. Pachet	Denumire contract	Valoare eligibila fara TVA (finantata din fond de coeziune, buget de stat si buget local) -care s-a predat UAT-urilor- -LEI-	TVA aferent valorii eligibile -LEI-
CONTRACTE DE LUCRARI / FURNIZARE			
P 04	"Debitmetrie Zonala"	1.584.886,30	179.271,43
P 05	"Vehicule operationale Lot 1, Lot 2 si Lot 3"	3.424.378,66	821.850,88
P 06	"Achizitionare sistem SCADA"	4.679.738,03	747.991,71
P 07	"Reabilitarea surselor de apa ale municipiului Turda"	9.149.707,65	2.194.121,99
P 08	"Reabilitare retelelor de distributie apa in municipiul Turda"	19.768.420,05	4.690.117,78
P 09	"Reabilitarea retelei de canalizare in municipiul Turda"	13.250.120,48	3.167.171,84
P 10	"Extinderea retelelor de alimentare cu apa si canalizare in municipiul Turda"	5.503.061,48	1.237.168,17
P 11	"Extindere retele de canalizare in municipiul Turda"	16.597.392,11	3.910.477,52
P 12	"Reabilitarea si modernizarea statiei de epurare Turda-Campia Turzii"	65.250.159,07	16.193.417,66

P 13	"Reabilitarea statiei de tratare Campia Turzii"	8.106.621,00	1.942.819,35
P 14	"Reabilitare retele de apa si canalizare menajera in municipiul Campia Turzii"	12.942.540,89	3.081.691,39
P 15	"Extindere retele de apa si canalizare menajera in municipiul Campia Turzii"	2.783.420,31	602.388,67
P 16	"Extinderea retelelor de canalizare menajera in localitatile Mihai Viteazu, Luna, Sandulesti, Viisoara"	11.078.278,96	2.639.317,15
CONTRACTE DE SERVICII			
P 02	"Asistenta tehnica pentru managementul proiectului "Extinderea si reabilitarea sistemelor de apa si apa uzata in regiunea Turda-Campia Turzii"	11.808.473,82	2.722.554,94
P 03	"Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor "Reabilitarea si extinderea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare in regiunea Turda - Campia Turzii"	8.070.018,79	1.904.155,09
P 17	"Asistenta tehnica pentru verificarea documentatiilor tehnice aferente Proiectului"	354.107,52	66.274,69
P 18	"Asistenta tehnica de specialitate din partea proiectantului pe parcursul derularii lucrarilor aferente proiectului"	3.480.912,27	771.787,38
P 19	"Auditul proiectului "Extinderea si reabilitarea sistemelor de apa si apa uzata in regiunea Turda-Campia Turzii"	111.232,50	26.695,80
P 20	Salariile UIP	814.606,00	0,00
TOTAL INVESTITII (predate catre UAT-uri)		198.758.075,88	46.899.273,43

Proiectul este finalizat, iar bunurile rezultate din cadrul lucrarilor de investitii au fost predate catre UAT-urile mai sus mentionate in cursul anului 2018, dupa cum urmeaza:

Nr. crt	Denumire UAT	Valoare investitii predate fara TVA -LEI-	TVA aferent valorii investitiilor predate -LEI-	Protocol de predare-primire	Status
1	TURDA	114.146.762,99	26.859.015,49	11860/31.07.2018	Investitie predata de CAA si scoasa din evidenta contabila a proiectului pe baza Protocolului semnat de ambele parti
2	CAMPIA TURZII	49.967.780,24	11.778.526,85	12403/08.08.2018	Investitia figureaza in evidenta contabila a proiectului intrucat protocolul nu a fost semnat de UAT
3	MIHAI VITEAZU	7.592.557,98	1.794.448,30	17085/24.10.2018	Investitie predata de CAA si scoasa din evidenta contabila a proiectului pe baza Protocolului semnat de ambele parti
4	LUNA	10.295.668,46	2.458.975,91	17087/24.10.2018	Investitie predata de CAA si scoasa din evidenta contabila a proiectului pe baza Protocolului semnat de ambele parti
5	SANDULESTI	6.718.023,59	1.602.146,22	17086/24.10.2018	Investitie predata de CAA si scoasa din evidenta contabila

					a proiectului pe baza Protocolului semnat de ambele parti
6	VIISOARA	10.037.282,62	2.406.160,66	17090/24.10.2018	Investitia figureaza in evidenta contabila a proiectului intrucat protocolul nu a fost semnat de UAT
TOTAL		198.758.075,88	46.899.273,43		

2. "ASISTENȚA TEHNICĂ PENTRU PREGĂTIREA APLICAȚIEI DE FINANȚARE ȘI A DOCUMENTAȚIILOR DE ATRIBUIRE PENTRU PROIECTUL REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APĂ ȘI APĂ UZATĂ DIN REGIUNEA TURDA - CAMPIA TURZII, ÎN PERIOADA 2014-2020"- POS II

Obiectivul proiectului de Asistența Tehnică constă în elaborarea unei aplicații de finanțare, inclusiv documente suport, care să permită continuarea strategiei locale pentru dezvoltarea sectorului de apă și apă uzată din Regiunea Turda – Campia Turzii, în vederea atingerii tintelor asumate de România prin Tratatul de Aderare la Uniunea Europeană.

În cadrul programului de finanțare POS MEDIU a fost semnat contractul de finanțare nr. 5231/08.10.2014.

Activități realizate și finanțate în cursul programului POS MEDIU au fost următoarele:

1. Studii la faza de SF: Elaborare studiu geotehnic, Elaborare studiu hidrogeologic, Elaborare studiu de inundabilitate, Elaborare studiu topografic, Elaborare expertize lucrări edilitare, Elaborare expertize structuri, Studiu tratabilitate, Master Plan revizuit
2. Studiu de fezabilitate preliminar complet: Elaborare documentații de avize, acorduri, autorizații, Studiu privind descărcările de ape uzate industriale, Elaborare strategie de achiziții, Documentație elaborată pentru evaluarea impactului asupra mediului și a siturilor Natura 2000, Elaborare Analiza economico-financiară, Elaborare analiza instituțională, Elaborare strategie gestionare namol, Studiu privind balanța apei, Studiu privind calitatea apei potabile, Studiu privind calitatea apei uzate, Organizare Seminar/Workshop de prezentare a Studiului de Fezabilitate;

Restul activităților ce presupun asistența tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din regiunea Turda - Campia Turzii au fost realizate și finanțate prin programul POIM 2014-2020.

3. Aplicația de finanțare depusă spre evaluare la AM POIM și Jaspers;
4. Răspuns guidance note-uri Jaspers și revizuirea Aplicației de finanțare conform recomandărilor Jaspers și AM;
5. Obținerea parțială a avizelor și acordurilor necesare implementării proiectului.
6. Semnare act adițional nr. 7/12.10.2016 prin care s-au actualizat termenele de finalizare a unor livrabile;
7. Elaborare documentații pentru obținerea acordului de mediu;

8. Semnare act aditional nr. 8/20.12.2016 care vizează actualizarea componenței Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Apa Văii Arieșului și actualizarea listei de investiții din cadrul aplicației de finanțare în urma finalizării Studiului de Fezabilitate;
9. Elaborare documentații de atribuire;

Acest proiect inițiat în POS MEDIU se continuă în cadrul POIM prin proiectul de mai jos, a cărui contract de finanțare a fost semnat în luna august 2017.

Valoare eligibilă proiect POIM (Fond de coeziune, buget de stat și buget local): 3.239.758,40 lei

TVA aferent valoare eligibilă proiect: 818.465,28 lei. Investiția realizată în cadrul acestui proiect se va preda către UAT la finalul proiectului POIM.

3. "INVESTIȚII ȘI DOTĂRI PENTRU ÎMBUNĂTĂȚIREA CAPACITĂȚII DE OPERARE A

COMPANIEI DE APĂ ARIEȘ TURDA" - ECONOMII

Proiectul a presupus modernizarea sistemului de alimentare cu apă și apă uzată din aria de proiect identificată mai sus precum și dotarea Operatorului Regional pentru creșterea capacității de operare.

A fost semnat contractul de finanțare este 9217/16.06.2015.

Valoare eligibilă proiect ECONOMII (Fond de coeziune, buget de stat și buget local): 19.634.460,11 lei

TVA aferent valoare eligibilă proiect: 4.710.227,75 lei

Sursa proprie Compania de Apă Arieș: 2.732.649,28 lei

Nr. Pachet	Denumire contract	Valoare eligibilă fără TVA (finanțată din fond de coeziune, buget de stat și buget local) -LEI-	TVA aferent valorii eligibile -LEI-
CONTRACTE DE LUCRARI / FURNIZARE			
P 61	"Achiziție și montare contoare cu citire la distanță"	12.378.972,66	2.970.953,44
P 62	"Dotări cu echipament de laborator"	315.325,00	75.678,00
P 63	"Dotări suplimentare vehicule operaționale"	409.500,00	98.280,00
P 64	"Sistem de monitorizare și control stații de pompare apă potabilă și debitmetre apă uzată"	1.125.635,13	270.007,61
P 65	"Echipamente operaționale - Lot 1"	1.176.102,00	282.264,48
P 67	"Echipamente operaționale - Lot 2"	2.771.370,00	665.128,80
P 68	"Reabilitarea și modernizarea stației de epurare Turda-Cămpia Turzii"	470.331,66	125.421,77

P 69	"Reabilitarea liniilor electrice existente la uzina de apa Cornesti"	645.454,99	171.358,25
CONTRACTE DE SERVICII			
P 66	"Servicii de consultanta informare si publicitate"	20.991,50	0,00
P 70	"Achizitie produse de papetarie, birotica, tonere si echipamente de birou"	20.992,00	5.038,08
P 71	"Asistenta tehnica de supervizare pentru acordarea de sprijin in gestionarea si implementarea proiectului "Investitii si dotari pentru imbunatatirea capacitatii de operare a Companiei de Apa Aries Turda"	192.072,17	46.097,32
P 73	Salarii UIP	107.713,00	0,00
TOTAL INVESTITII		19.634.460,11	4.710.227,75

Predarea investitiilor realizate in cadrul acestui proiect este in curs de desfasurare.

II. I. Proiecte de investitii aflate in derulare in cadrul programului de finantare POIM 2014-2020:

1. "SPRIJIN PENTRU PREGATIREA APLICATIEI DE FINANTARE SI A DOCUMENTATIILOR DE ATRIBUIRE PENTRU PROIECTUL REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APA SI APA UZATA DIN REGIUNEA TURDA -CAMPIA TURZII, IN PERIOADA 2014-2020"

Obiectivul proiectului de Asistenta Tehnica consta in elaborarea unei aplicatii de finantare, inclusiv documente suport, care sa permita continuarea strategiei locale pentru dezvoltarea sectorului de apa si apa uzata din Regiunea Turda – Campia Turzii, in vederea atingerii tintelor asumate de Romania prin Tratatul de Aderare la Uniunea Europeana.

Asistenta tehnica initiata in programul de finantare POS MEDIU se continua in cadrul POIM si cuprinde urmatoarele activitati:

- Pregatirea unei aplicatii de finantare, inclusiv a documentelor suport, in stransa corelare cu Master Planul revizuit;
- Asigurarea sprijinului necesar pe parcursul evaluării fezabilitatii proiectului propus (tehnica, economica, financiara, protectia mediului, luarea in considerare a impactului proiectului asupra schimbarilor climatice si adaptarea la acestea, etc.);
- Elaborarea documentatiilor de atribuire pentru contractele de: servicii, lucrari si furnizare echipamente, cu respectarea Cererii de Finantare si a studiului de fezabilitate aprobate,
- Organizarea a cel putin doua seminarii (workshopuri) de prezentare a Studiului de Fezabilitate si a Documentatiilor de atribuire;
- Realizarea unui plan de implementare realist pentru investitiile propuse;
- Asigurarea sprijinului pentru Beneficiar pe parcursul derularii licitatiei/licitatiilor pentru contractul/contractele de furnizare, servicii si lucrari pentru care s-au pregatit documentatii de atribuire.

Pentru acest proiect s-a semnat contractul de finantare nr. 110/16.08.2017.

Asistenta tehnica mai presupune si activitatea "Asigurarea asistentei din partea proiectantului pe parcursul executiei lucrărilor, in conformitate cu prevederile Legii 10/1995" care se desfasoara in cadrul contractului de finantare 156/18.12.2017.

Activități realizate:

1. Sprijin in procesul de licitare–contractare, inclusiv documentatiile pentru obtinerea tuturor avizelor si documentatia pentru Autorizatia de Constructie
2. Sprijin pe parcursul procesului de atribuire
3. Revizuirea aplicatiei de finantare

2. "PROIECTUL REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APA SI APA UZATA DIN REGIUNEA TURDA - CAMPIA TURZII, IN PERIOADA 2014-2020"

Obiectivul general al proiectului îl reprezinta îmbunătățirea infrastructurii de apa si canalizare în localitatile din judetul Cluj, regiunea Turda-Campia Turzii incluse în proiect (Turda, Campia Turzii, Mihai Viteazu, Viisoara, Luna, Tritenii de Jos, Calarasi, Petrestii de Jos, Ciurila, Ploscos, Sandulesti, Aiton si) în vederea îndeplinirii obligatiilor stabilite prin Tratatul de Aderare si Directivele Europene relevante.

Contributia materializata intr-o lista de investitii este in concordanta cu planul de investitii din Master Plan, actualizat în ultima forma in decembrie 2018.

Obiectivele specifice ale proiectului

Conformarea cu Directiva 98/83/CE cu privire la calitatea apei destinate consumului uman, asa cum a fost transpusa în legislatia româneasca prin Legea nr. 458/2002 cu privire la calitatea apei potabile (modificata prin Legea nr. 311/2004), principalele masuri propuse vizând urmatoarele

- cresterea gradului de conectare a populatiei la rețeaua de alimentare cu apa
- alimentarea cu apa potabila la standardele de calitate stabilite prin legislatie
- cresterea gradului de siguranta si continuitate în functionarea sistemului
- reducerea pierderilor de apa.

Conformarea cu angajamentele de tranzitie si cu obiectivele intermediare convenite între Comisia Europeana si Guvernul României pentru implementarea Directivei 91/271/CEE cu privire la colectarea si epurare apelor uzate urbane, transpusa în legislatia nationala prin Hotărârea Guvernului nr. 352/2005, principalele masuri propuse vizând urmatoarele:

- extinderea rețelelor de canalizare existente
- înființare rețele de canalizare in aglomerarile rurale cu peste 2000 l.e
- realizarea de statii pompare apa uzata si de rețele refulare aferente acestora
- constructia de statii de epurare

Pentru acest proiect s-a semnat contractul de finantare nr.156/18.12.2017.

Valoare totala eligibila (fond de coeziune, buget de stat si biuget local) : 701.079.342,10 lei

TVA aferent valoare eligibila: 131.140.964,24 lei

Contractele de lucrari, de furnizare si de servicii ce se deruleaza in cadrul proiectului sunt urmatoarele:

CL1 - EXTINDEREA SI REABILITAREA STATIILOR DE TRATARE APA POTABILA SI A CONDUCTELOR DE ADUCTIUNE IN SISTEMUL ZONAL DE ALIMENTARE CU APA TURDA
CL2 - EXTINDEREA SI REABILITAREA STATIILOR DE TRATARE APA POTABILA SI A CONDUCTELOR DE ADUCTIUNE IN SISTEMUL ZONAL DE ALIMENTARE CU APA CAMPIA TURZII
CL3 - STATIE DE COMPOSTARE A NAMOLULUI IN STATIA DE EPURARE CAMPIA TURZII
CL4 - INFIINTARE STATII DE EPURARE SI COLECTOARE DE TRANSPORT APE UZATE MENAJERE IN ARIA DE OPERARE A COMPANIEI DE APA ARIES S.A.
CL5 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEM DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEM DE CANALIZARE MENAJERA IN MUNICIPIUL TURDA, ZONA DE NORD
CL6 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEM DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEM DE CANALIZARE MENAJERA IN MUNICIPIUL TURDA, ZONA DE SUD
CL7 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEM DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEM DE CANALIZARE MENAJERA IN MUNICIPIUL CAMPIA TURZII
CL8 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEME DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEME DE CANALIZARE MENAJERA IN COMUNELE AITON, PLOSCOS SI TURENI
CL9 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEME DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEME DE CANALIZARE MENAJERA IN COMUNELE CALARASI SI MIHAI VITEAZU
CL10 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEME DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEME DE CANALIZARE MENAJERA IN COMUNELE CIURILA, PETRESTI SI SANDULESTI
CL11 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEME DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEME DE CANALIZARE MENAJERA IN COMUNELE LUNA SI VIISOARA
CL12 - EXTINDERE SISTEM DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEM DE CANALIZARE MENAJERA IN COMUNA TRITENII DE JOS
CS1 - SERVICII DE ASISTENTA TEHNICA PENTRU MANAGEMENTUL PROIECTULUI REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APA SI APA UZATA IN REGIUNEA TURDA – CAMPIA TURZII, IN PERIOADA 2014-2020

CS2 - ASISTENTA TEHNICA PENTRU SUPERVIZAREA LUCRARILOR DIN CADRUL PROIECTULUI REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APĂ ȘI APĂ UZATĂ

CS3 - SERVICII DE AUDIT FINANCIAR PENTRU PROIECTUL REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APĂ ȘI APĂ UZATĂ

CA 1 - CONTRACT DE ACHIZITIE ECHIPAMENTE SI UTILAJE TEHNOLOGICE SI DOTARI DE LABORATOR

Asistența tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din regiunea Turda - Campia Turzii, în perioada 2014-2020

Mentionam ca la data de 31.12.2018 sunt semnate 2 contracte de lucrari (CL5 si CL7) si 1 contract de servicii (CS2) si se afla in evaluare 3 contracte de lucrari (CL1, CL2 si CL6).

Valoare subventii autorizate de catre Autoritatea de Management si incasate pana la data de 31.12.2018 :

		TOTAL	FC	BS	BL	TVA
ECONOMII	Conform proiect (total cont 475):	24.344.687,86	17.309.740,04	2.128.375,48	196.344,59	4.710.227,75
	Incasate	24.344.167,78	17.309.740,04	2.128.375,48	195.824,51	4.710.227,75
SPRIJIN POIM	Conform proiect (total cont 475):	2.015.910,42	1.251.234,08	406.041,06	16.356,01	342.279,27
	Incasate	2.021.365,19	1.251.234,08	406.041,06	21.810,78	342.279,27
POIM	Conform proiect (total cont 475):	1.009.475,34	853.925,36	130.600,35	20.092,36	4.857,27
	Incasate:	1.328.065,34	853.925,36	130.600,35	338.682,36	4.857,27

Valoare subventii incasate in cursul anului 2018:

		TOTAL	FC	BS	BL	TVA
ECONOMII	Total sume incasate	51.573,38	-	-	51.573,38	-
SPRIJIN POIM	Total sume incasate	950.917,53	540.187,91	259.794,76	-	150.934,86
POIM	Total sume incasate	1.328.065,34	853.925,36	130.600,35	338.682,36	4.857,27

--	--	--	--	--	--	--

ADMINISTRATOR,

Bobic Ionut Bogdan

DRAFT

Bifați numai
dacă
este cazul:

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

5.12.2018 2003.2019

Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2018

Suma de control 1.121.470

Entitatea COMPANIA DE APA ARIES SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate TURDA
Strada AX SEVER Nr. 2 Bloc Scara Ap. Telefon 0264311771

Număr din registrul comerțului J12/2/2007

Cod unic de înregistrare 20330054

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

☒ Situatii financiare anuale

☐ Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ 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 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	6.089.922
Capital subscris	1.121.470
Profit/ pierdere	667.042

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOBIC BOGDAN IONUT

Numele si prenumele

BOLOG SIMONA

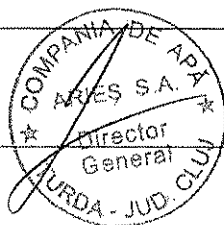
Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional



SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC BDO AUDITORS & ACCOUNTANTS SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

1003/26.11.2010

CIF/ CUI

15106663

Formular VALIDAT

BILANT la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	57.240	12.088.154
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	57.240	12.088.154
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1.Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	7.010.635	7.071.738
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	922.844	987.969
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	210.196	198.081
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	291.082.045	106.795.719
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	299.225.720	115.053.507
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	270	270
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	270	270
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	299.283.230	127.141.931
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	545.775	695.937
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	545.775	695.937
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	3.872.217	5.340.830
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	567.718	252.044
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	4.439.935	5.592.874
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.418.318	21.384.584
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	6.404.028	27.673.395
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	79.081	85.098
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	2.000.752	2.367.923
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	199.879	171.171
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.718.727	1.202.836
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.872.721	2.873.243
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	5.792.079	6.615.173
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	691.030	21.028.721
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	299.974.260	148.170.652
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	16.276.614	14.062.483
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	755.658	226.181
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	17.032.272	14.288.664
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	293.424	174.019
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	293.424	174.019
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	275.935.099	127.732.646
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		114.599
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	275.935.099	127.618.047
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	275.935.099	127.732.646
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.121.470	1.121.470

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.121.470	1.121.470
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	224.294	224.294
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	4.571.648	4.571.648
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	4.795.942	4.795.942
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	335.833	
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	494.532
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	460.220	667.042
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	6.713.465	6.089.922
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	6.713.465	6.089.922

Suma de control F10: 3179526417 / 5868537847

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

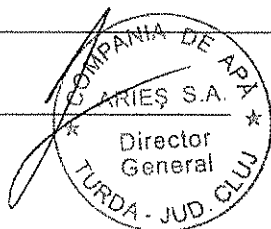
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BOBIC BOGDAN IONUT

Semnătura



Numele și prenumele

BOLOG SIMONA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

S32

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	24.089.832	26.402.733
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	24.089.832	26.391.368
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		11.365
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		
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		902.641
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	855.498	144.872
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	24.945.330	27.450.246
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	1.978.822	1.972.818
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	147.508	228.665
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	2.565.139	2.751.699
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	14.197.821	14.955.229
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	11.467.117	14.172.016
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	2.730.704	783.213
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	518.438	1.450.252
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	518.438	1.450.252
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	136.496	5.901

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	136.496	5.901
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	4.963.152	5.358.026
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	4.466.509	4.829.155
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	311.008	313.480
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	185.635	215.391
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	-137.040	-119.405
- Cheltuieli (ct.6812)	40	319.019	-12.289
- Venituri (ct.7812)	41	456.059	107.116
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	24.370.336	26.603.185
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	574.994	847.061
- 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	614	197
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	883.939	1.054.948
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	48	129
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	884.601	1.055.274
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	885.012	1.072.985
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	10.946	16.851
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	895.958	1.089.836
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	11.357	34.562

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	25.829.931	28.505.520
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	25.266.294	27.693.021
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	563.637	812.499
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	103.417	145.457
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	460.220	667.042
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 419052329 / 5868537847

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

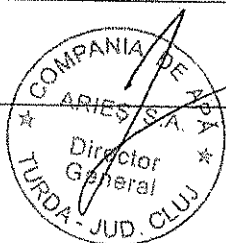
La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOBIC BOGDAN IONUT

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOLOG SIMONA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

538

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

BUGETUL ACTIVITATII GENERALE
AN 2019

- mii lei -

SPECIFICATIE	Nr. rand.	An 2018			An 2019
		Planificat	Rectificat	Realizat	Planificat
I. VENITURI TOTALE (2+6+7), din care:	1	27,086	28,680	28,613	31,520
1. Venituri din exploatare, din care:	2	26,295	27,620	27,557	31,070
a. Venituri din activitatea de baza	3	24,150	24,600	24,560	28,570
b. Venituri din alte activitati	4	2,050	1,820	1,810	1,400
c. Alte venituri din exploatare	5	95	1,200	1,187	1,100
2. Venituri financiare	6	791	1,060	1,055	450
3. Venituri extraordinare	7	0		0	0
II. CHELTUIELI TOTALE (9+28+29) din care:	8	26,490	27,950	27,800	30,490
1. Cheltuieli pentru exploatare, din care:	9	25,590	26,855	26,710	29,340
a. Cheltuieli cu bunuri si servicii din care:	10	9,370	9,630	9,568	10,630
• cheltuieli privind stocurile	11	4,810	4,980	4,953	5,620
• cheltuieli servicii executate de terti, din care	12	4,560	4,650	4,615	5,010
* Cheltuieli de protocol	13	75	110	103	100
* Cheltuieli de reclama si publicitate	14	170	320	321	335
* Cheltuieli cu sponsorizarea	15	50	36	36	60
* Cheltuieli consultanta	16	90	300	277	300
b. Cheltuieli cu impozite si taxe, din care	17	820	580	564	800
– redeventa	18	250	250	250	250
– impozite si taxe	19	570	330	313	550
c. Cheltuieli cu personal, din care:	20	14,100	14,995	14,955	16,350
– salarii brute	21	12,353	13,200	13,170	14,250
– tichete	22	1,086	1,005	1,002	1,250
- contributii	23	411	390	389	400
– alte cheltuieli cu personalul (ccm)	27	250	400	394	450
d. alte chelt	28	1,300	1,650	1,624	1,560
2. Cheltuieli financiare	29	900	1,095	1,090	1,150
3. Cheltuieli exceptionale	30	0	0	0	0
III. REZULTATUL BRUT - profit	31	596	730	813	1,030
IV. IMPOZIT PE PROFIT	32	120	130	146	165
V. PROFIT DE REPARTIZAT	33	476	600	667	865
VI. ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PR	34				
VII. PROFIT DE REPARTIZAT	35	476	600	667	865
DATE DE FUNDAMENTARE	36				
1. Venituri totale	37	27,086	28,680	28,613	31,520

2. Cheltuieli totale	38	26,490	27,950	27,800	30,490
3. Nr. personal prognozat la fine de an	39	363	363	362	363
4. Nr. mediu personal	40	348	348	337	348
5. Cheltuieli de natura salariala	41	12,764	13,590	13,560	14,650
6. Cheltuieli cu salariile	42	12,353	13,200	13,170	14,250
6. castig mediu, lunar/salariat	43	2,958	3,161	3,257	3,412
7. Productivit. muncii pe total personal	44	75.29	75.92	78.25	86.12
8. Cheltuieli la 1.000 lei venituri totale	45	978.00	974.55	971.60	967.32

DIRECTOR GENERAL

SEF SERVICIU FINANCIAR-CONTABIL

BOBIC IONUT BOGDAN

BOLOG SIMONA SARMIZA



SBol

REPARTIZAREA PROFITULUI

lei	
Destinatia profitului	suma
Profit net de repartizat:	667,042
rezerva legala	0
alte rezerve	667,042
acoperirea pierderii contabile	0
dividende	0
alte destinatii	0
Profit nerepartizat	0

Director general
Bobic Bogdan Ionut

Sef Serv Financ Contabil
Bolog Simona